

Situație financiară anuală *
întocmită de traderi și consultanți de investiții

Suma de control 0	Tip formular VM
Data raportării 31.12.2017	Anul 2017

Date de identificare ▶

* Campuri obligatorii

* Entitatea
SHARE INVEST SA

Mari contribuabili care depun bilanțul la București
 Sucursală

FORMULAR VALIDAT

* Numar inregistrare in Registrul Comertului
J16/866/1996

* Cod Unic de Inregistrare
8579448

* Cod CAEN - Activitate preponderent desfasurata
6612--Activ.de intermed.a tranz.financiare

* Cod CAEN - Activitate preponderent efectiv desfasurata
6612--Activ.de intermed.a tranz.financiare

* Forma de proprietate
34--SC pe actiuni

Strada
MIHAI VITEAZU Numar
4

Bloc Scara Apartament

Telefon e-mail
0251466531 office@shareinvest.ro

* Localitatea
Craiova

* Județ Sector
Dolj

Tipareste lista
cu campurile obligatorii

Semnături ▶

* Campuri obligatorii

* Administrator
* Nume si prenume
SANDITA ADRIAN
VICTOR

* Intocmit
* Nume si prenume
CASOTA LAURA

Auditor
Nume si prenume/ Denumire
AUDIT CONSULT
GROUP SRL

Semnatura electronica



Semnatura

* Calitatea
11--Director economic

Nr.de inregistrare in organismul profesional
915/2012

Semnatura

Nr. inregistrare in Registrul CAFR
129/2000

Cod de identificare fiscala
13550529

Semnatura

*) Situația financiară anuală la data de 31 decembrie 2017 întocmită de entitățile autorizate, reglementate și supravegheate de ASF - Sectorul Instrumentelor și Investițiilor Financiare, respectiv traderi și consultanți de investiții

Precizări privind semnăturile

Situațiile financiare anuale la 31 decembrie 2017 sunt semnate de persoanele în drept, cuprinzând și numele în clar al acestora. Rândul corespunzător calității persoanei care a întocmit situațiile financiare anuale la 31 decembrie 2017 se completează astfel:
- directorul economic, contabilul-șef sau altă persoană împuternicită să îndeplinească această funcție, potrivit legii;
- persoane fizice sau juridice, autorizate potrivit legii, membre ale Corpului Experților Contabili și Contabililor Autorizați din România.

Situațiile financiare anuale la 31 decembrie 2017 se semnează și de către administratorul sau persoana care are obligația gestionării entității.

Indicatori

Campuri cu valori calculate

Capitaluri - total
1.286.060

Profit/ pierdere
45.696

COD 10 ► BILANȚ la data de 31 decembrie 2017

A	Nr. rand	Sold la:	
		Începutul exercițiului financiar	Sfârșitul exercițiului financiar
		1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1. cheltuieli de constituire (ct. 201 - 2801)	01		
2. cheltuieli de dezvoltare (ct. 203 - 2803 - 2903)	02		
3. concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și valori similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	7.576	84.887
4. fondul comercial (ct. 2071 - 2807)	04		
5. avansuri (ct. 4094)	05		
TOTAL: (rd. 01 la 05)	06	7.576	84.887
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	07		
2. instalații tehnice și mașini (ct. 213 - 2813 - 2913)	08		
3. alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 - 2814 - 2914)	09	7.214	10.864
4. avansuri (ct. 4093)	10		
TOTAL: (rd. 07 la 10)	11	7.214	10.864
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	12		
2. împrumuturi acordate entităților afiliate (ct. 2671 + 2672 - 2965)	13		
3. acțiuni deținute la entități asociate și entități controlate în comun (ct. 263 - 2963)	14		
4. împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2675 + 2676 - 2967)	15		
5. alte titluri immobilizate (ct. 265 - 2964)	16	785.040	278.040
6. alte împrumuturi (ct. 2673 + 2674 + 2678 + 2679 - 2966- 2969) titluri immobilizate (ct. 265 - 2964)	17	1.009.552	991.272
TOTAL: (rd. 12 la 17)	18	1.794.592	1.269.312
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 06 + 11 + 18)	19	1.809.382	1.365.063
B. ACTIVE CIRCULANTE			

A	B	1	2
I. STOCURI			
1. materiale consumabile (ct. 302 + 303 +/- 308 + 351 - 392 - 395)	20		
2. servicii în curs de execuție (ct. 332 - 394)	21		
3. avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct. 4091)	22		
TOTAL: (rd. 20 la 22)	23		
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element)			
1. Creanțe comerciale* (ct. 2675* + 2676*+2678*+2679* - 2966* - 2969* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	24		750
2. sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 4511 + 4518 - 4951)	25		
3. sume de încasat de la entități asociate și entități controlate în comun (ct. 4521 + 4528 - din ct.4952)	26		
4. alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482 + 4582 + 461 + 473 - 496 + 5187)	27	5.823	11.803
5. creanțe privind capitalul subscris și nevărsat (ct. 456 - 4953)	28		
TOTAL: (rd. 24 la 28)	29	5.823	12.553
III. INVESTITII PE TERMEN SCURT			
1. acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	30		
2. alte investiții pe termen scurt(ct. 5031 + 5032 + 505 + 5061 + 5062 + 5071 + 5072 + 5081 + 5082 + 5088 + 5089 - 593 - 595 - 596 - 597 - 598+ 5113 + 5114)	31		
TOTAL: (rd. 30 la 31)	32		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112 + 5121 + 5122 + 5123 + 5124 + 5125 + 5311 + 5314 + 5321 + 5322 + 5323 + 5328 + 5411 + 5412 + 542)	33	1.435.568	1.381.578
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 23 + 29 + 32 + 33)	34	1.441.391	1.394.131
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.36+37)	35	45.056	
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	36	45.056	
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	37		
D. DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE UN AN			
1. împrumuturi din emisiuni de obligațiuni (ct. 161+ 1681 - 169)	38		
2. sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1682 +5191 + 5192 + 5198)	39		
3. avansuri încasate în contul clienților (ct. 419)	40	1.373.722	1.375.952

4. datorii comerciale (ct. 401 + 404 + 408)	41	3.456	4.830
5. efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	42		
6. sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 4511 + 4518)	43		
7. sume datorate privind interesele de participare (ct. 1662 + 1686 + 2692 + 2693 + 4521 + 4528)	44		
8. alte datorii, inclusiv datorii fiscale și alte datorii pentru asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2698 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481 + 4551 + 4558 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 473 + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	45	100.196	92.352
TOTAL: (rd. 38 la 45)	46	1.477.376	1.473.134
E. ACTIVE CIRCULANTE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE (rd. 34 + 36 - 46 - 62.1.1 - 62.2.1 - 62.3.1)	47	9.071	-79.003
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19 + 47)	48	1.818.453	1.286.060
G. DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN			
1. împrumuturi din emisiuni de obligațiuni (ct. 161+ 1681 - 169)	49		
2. sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	50		
3. avansuri încasate în contul clienților (ct. 419)	51		
4. datorii comerciale (ct. 401 + 404 + 408)	52		
5. efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	53		
6. sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 4511 + 4518)	54		
7. sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1662 + 1686 + 2693 + 4521 + 4528)	55		
8. alte datorii, inclusiv datorii fiscale și alte datorii pentru asigurările sociale (ct. 167 + 1687 + 2698 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481 + 4551 + 4558 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 473 + 509 + 5186)	56		
TOTAL: (rd. 49 la 56)	57		
H. PROVIZIOANE			
1. provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515 + 1517)	58		
2. provizioane pentru impozite (ct. 1516)	59		
3. alte provizioane (ct. 1511+1512+1513+1514+1518)	60		
TOTAL PROVIZIOANE: (rd. 58 + 59 + 60)	61		
I. VENITURI ÎN AVANS (rd. 62.1+62.2+62.3+62.4) din care:	62		

1. subvenții pentru investiții (ct. 475) (rd. 62.1.1 + rd. 62.1.2)	62.1		
- sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	62.1.1		
- sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	62.1.2		
2. venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.62.2.1 + 62.2.2)	62.2		
- sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	62.2.1		
- sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	62.2.2		
3. venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd. 62.3.1 + 62.3.2):	62.3		
- sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	62.3.1		
- sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	62.3.2		
4. fond comercial negativ (ct. 2075)	62.4		
J. CAPITAL SI REZERVE			
I. CAPITAL (rd. 64 la 66) din care:	63	500.000	500.000
- capital subscris nevărsat (ct. 1011)	64		
- capital subscris vărsat (ct. 1012)	65	500.000	500.000
- alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	66		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	67		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)			
Sold C	68		
Sold D	69		
IV. REZERVE (rd.71 la 73)	70	598.197	261.197
1. rezerve legale (ct. 1061)	71	85.197	85.197
2. rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	72		
3. alte rezerve (ct.1068)	73	513.000	176.000
Acțiuni proprii (ct.109)	74		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct.141)	75		

Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct.149)	76		
V. REZULTATUL REPORTAT (ct. 117)			
Sold C	77	719.099	570.559
Sold D	78		
VI. REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR (ct. 121)			
Sold C	79	2.744	
Sold D	80		45.696
Repartizarea profitului (ct. 129)	81	1.587	
TOTAL CAPITALURI PROPRII (rd. 63 + 67 + 68 - 69 + 70 - 74 + 75 - 76 + 77 - 78 + 79 - 80 - 81)	82	1.818.453	1.286.060
Formular COD10 VALIDAT	Suma de control Formular COD 10: 32401454 / 77789025		

Semnaturi ►

Administrator

Nume si prenume

SANDITA ADRIAN VICTOR



Semnatura

Intocmit

Nume si prenume

CASOTA LAURA

Calitatea

11--Director economic

Nr.de inregistrare in organismul profesional

Semnatura

* Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

COD 20 ► CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE la data de 31 decembrie 2017

Denumire indicator	Nr. rand	Exercițiul financiar	
		precedent	încheiat
		1	2
A	B		
Cifra de afaceri netă (rd. 02 la 03)	01	187.437	108.264
a) Venituri din activitatea curentă (ct. 704 + 705 + 706 + 708)	02	187.437	108.264
b) Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct. 7411)	03		
Venituri aferente costului serviciilor în curs de execuție (ct. 711)			
sold C	04		
sold D	05		
Veniturile producției immobilizate (ct. 721 + 722)	06		
Venituri din reevaluarea immobilizărilor corporale (ct. 755)	07		
Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	08		
Alte venituri din exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419 + 758 + 7815)	09	14.249	517
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01 + 04 - 05 + 06 la 09)	10	201.686	108.781
Cheltuieli cu materialele și alte cheltuieli externe (rd. 12 la 14)	11	71.669	32.077
a) Cheltuieli cu materialele consumabile (ct. 602)	12	245	299
b) Alte cheltuieli materiale (ct. 603 + 604)	13	53.070	7.158
c) Alte cheltuieli externe (cu energia și apa) (ct. 605)	14	18.354	24.620
Cheltuieli cu personalul (rd. 16 + 17)	15	246.808	273.003
a) Salarii (ct. 641 + 642 + 644)	16	201.126	227.367
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct. 645)	17	45.682	45.636
Ajustări de valoare privind immobilizările corporale și necorporale (rd. 19 - 20)	18	10.181	11.075
a) Cheltuieli (ct. 6811 + 6813 + 6817)	19	10.181	11.075
b) Venituri (ct. 7813 + 7815)	20		
Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 22 - 23)	21		
a) Cheltuieli (ct. 654 + 6814)	22		
b) Venituri (ct. 754 + 7814)	23		

A		B	1	2
Alte cheltuieli de exploatare (rd. 25 la 29)		24	224.981	282.151
Cheltuieli privind prestațiile externe (ct. 611 + 612 + 613 + 614 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628)		25	214.359	275.103
Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct. 635)		26	10.610	4.338
Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)		27		
Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)		28		
Cheltuieli cu despăgubiri, donații, calamitățile și alte evenimente similare (ct. 658)		29	12	2.710
Ajustări privind provizioanele (rd. 31 - 32)		30		
Cheltuieli (ct. 6812)		31		
Venituri (ct. 7812)		32		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 11 + 15 + 18 + 21 + 24 + 30)		33	553.639	598.306
REZULTATUL DIN EXPLOATARE				
- Profit (rd.10 - 33)		34	0	0
- Pierdere (rd.33 - 10)		35	351.953	489.525
VENITURI FINANCIARE				
Venituri din acțiuni deținute la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 7613)		36	30.535	19.275
Venituri din acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 7611)		37		
Venituri din dobânzi (ct. 766)		38	6.053	3.613
Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)		39		
Alte venituri financiare (ct. 7617 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)		40	541.994	590.941
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 36 la 40)		41	578.582	613.829
Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 43 - 44)		42	14.890	
Cheltuieli (ct. 686)		43	14.890	
Venituri (ct. 786)		44		
Cheltuieli privind dobânzile (ct. 666)		45		
- din care, cheltuieli în relația cu entitățile afiliate		46		
Alte cheltuieli financiare (ct. 663 + 664 + 665 + 667 + 668)		47	180.000	170.000

CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 42 + 45 + 47)		48	194.890	170.000
REZULTATUL FINANCIAR:				
- Profit (rd. 41 - 48)	49	383.692	443.829	
- Pierdere (rd. 48 - 41)	50	0	0	
VENITURI TOTALE (rd. 10 + 41)	51	780.268	722.610	
CHELTUIELI TOTALE (rd. 33 + 48)	52	748.529	768.306	
REZULTATUL BRUT				
- Profit (rd. 51- 52)	53	31.739	0	
- Pierdere (rd. 52 - 51)	54	0	45.696	
IMPOZITUL PE PROFIT (ct.691)	55	28.995		
Alte cheltuieli cu impozite care nu apar în elementele de mai sus (ct. 698)	56			
REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 53 - 55 -56)	57	2.744	0	
- Pierdere (rd. 54 + 55 + 56) sau (rd. 55 + 56 - 53)	58	0	45.696	
Formular COD20 VALIDAT	Suma de control Formular COD 20: 12345544 / 77789025			

Semnături ►

Administrator

Nume și prenume
SANDU COMERCIAL VICTOR

Ștampila



Semnatura

Intocmit

Nume și prenume
CASOTA LAURA

Calitatea

11--Director economic

Nr.de inregistrare in organismul profesional

Semnatura

COD 30 ► DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2017

(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		45.696	
Unități care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere	03	0		0	
II. Date privind plățile restante		Nr. rand	Total (col.2 + 3)	Din care:	
A	B	1	2	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de Investitii
				2	3
Plăți restante – total (rd.05+09+15 la 19+23), din care:	04				
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08), din care:	05				
- peste 30 de zile	06				
- peste 90 de zile	07				
- peste 1 an	08				
Obligații restante față de bugetul asigurărilor sociale – total (rd.10 la 14), din care:	09				
- contribuții pentru asigurări sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate	10				
- contribuții pentru fondul asigurărilor sociale de sănătate	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară	12				
- contribuții pentru bugetul asigurărilor pentru șomaj	13				
- alte datorii sociale	14				
Obligații restante față de bugetele fondurilor speciale și alte fonduri	15				
Obligații restante față de alți creditori	16				
Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetul de stat	17				
Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetele locale	18				
Credite bancare nerambursate la scadență –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 salariați	Nr. rand	Sfârșitul exercițiului financiar precedent	Sfârșitul exercițiului financiar curent
A	B	1	2
Număr mediu de salariați	24	9	10
Numărul efectiv de salariați existenți la sfârșitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	25	9	10
IV. Dobânzi, dividende și redevențe plătite în cursul perioadei de raportare. Subvenții încasate și creanțe 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 statele membre ale Uniunii Europene, din care, din care:	34		
- impozitul datorat la bugetul de stat	35		
Venituri brute din dividende plătite către persoane fizice nerezidente, din care:	36		
- impozitul datorat la bugetul de stat	37		
Venituri brute din dividende plătite către persoane juridice nerezidente, potrivit prevederilor art. 229 lit. h) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	38		
- impozitul datorat la bugetul de stat	39		
Venituri brute din redevențe plătite către persoane juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	40		
- impozitul datorat la bugetul de stat	41		
Venituri brute din redevențe plătite către persoane fizice nerezidente, din care:	42		
- impozitul datorat la bugetul de stat	43		
Venituri brute din redevențe plătite către persoane fizice nerezidente din state membre ale Uniunii Europene, din care:	44		
- impozitul datorat la bugetul de stat	45		
Venituri brute din redevențe plătite către persoane juridice nerezidente, din care:	46		

A	B	1	
- impozitul datorat la bugetul de stat	47		
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	48		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	49		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	50		
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	51		
Chirii plătite în cursul exercițiului financiar pentru terenuri	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		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	57		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	58		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	59		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă**)	60		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	61		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	62		
- creanțe restante de la entități 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	Sfârșitul exercițiului financiar precedent	Sfârșitul exercițiului financiar curent
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare, din care	65		
- după surse de finanțare (rd. 67 + 68), din care:	66		
- din fonduri publice	67		
- din fonduri private	68		
- după natura cheltuielilor (rd. 70 + 71), din care:	69		

- cheltuieli curente	70		
- cheltuieli de capital	71		
VII. Cheltuieli de inovare ****)	Nr. rand	Sfârșitul exercițiului financiar precedent	Sfârșitul exercițiului financiar curent
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare	72		
VIII. Alte informații	Nr. rand	Sfârșitul exercițiului financiar precedent	Sfârșitul exercițiului financiar 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 + 85), din care:	75	1.794.592	1.269.312
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 77 la 84), din care:	76	785.040	278.040
- acțiuni cotate emise de rezidenți	77	783.000	276.000
- acțiuni necotate emise de rezidenți	78	2.040	2.040
- părți sociale emise de rezidenți	79		
- obligațiuni emise de rezidenți	80		
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv rezidente	81		
- unități de fond emise de organisme de plasament colectiv	82		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți	83		
- obligațiuni emise de nerezidenți	84		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 86 + 87), din care:	85	1.009.552	991.272
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	86	528.552	463.764
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	87	481.000	527.508
Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	88		750
- creanțe comerciale externe, avansuri acordate furnizorilor externi și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	89		
Creanțe comerciale neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	90		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	91		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.93 la 97), din care:	92	5.820	3.796

- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct. 431 + 437 + 4382)	93		
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct. 441 + 4424 + 4428 + 444 + 446)	94		1
- subvenții de încasat (ct. 445)	95		
- fonduri speciale - taxe și vărsăminte asimilate (ct. 447)	96	5.820	3.795
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului (ct. 4482)	97		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile din grup (ct.451)	98		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și 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)	99		
Alte creanțe (ct. 452 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473), din care:	100	3	8.007
- decontări cu entitățile asociate și entitățile controlate în comun, decontări cu acționarii privind capitalul, decontări din operațiuni în participație (ct. 452 + 456 + 4582)	101		
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct. 473)	102	3	8.007
- sumele preluate din contul 542 "Avansuri de trezorerie" reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	103		
Dobânzi de încasat (ct. 5187), din care:	104		
- de la nerezidenți	105		
Valoarea împrumuturilor acordate altor entitati	106		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 503+505 + 506 + 507+din ct. 508), (rd. 108 la 116), din care:	107		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	108		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	109		
- părți sociale emise de rezidenți	110		
- obligațiuni emise de rezidenți	111		
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv rezidente	112		
- unități de fond emise de organismele de plasament colectiv	113		
- acțiuni emise de nerezidenți	114		
- obligațiuni emise de nerezidenți	115		
- depozite bancare pe termen scurt	116		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	117		

Casa în lei și în valută (rd. 119 + 120), din care:	118	12.023	7.726
- în lei (ct. 5311)	119	12.023	7.726
- în valută (ct. 5314)	120		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd. 122 + 124), din care:	121	1.423.545	1.373.852
- în lei (ct. 5121), din care:	122	1.423.545	1.373.852
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	123		
- în valută (ct. 5124), din care:	124		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	125		
Alte conturi curente la bănci și acreditive (rd. 127 + 128), din care:	126		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	127		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	128		
Datorii (rd. 130 + 133 + 136 + 139 + 142 + 145 + 148 + 151 + 157 + 160 + 161 + 164 + 165 + 167 + 168 + 173 + 174 + 175 + 181), din care:	129	1.477.376	1.473.134
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni, în sume brute (ct. 161), (rd. 131 + 132), din care:	130		
- în lei	131		
- în valută	132		
Dobânzi aferente împrumuturilor din emisiuni de obligațiuni, în sume brute (ct. 1681), (rd. 134 + 135), din care:	133		
- în lei	134		
- în valută	135		
Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5197), (rd. 137 + 138), din care:	136		
- în lei	137		
- în valută	138		
Dobânzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt (din ct. 5198), (rd. 140 + 141), din care:	139		
- în lei	140		
- în valută	141		
Credite bancare externe pe termen scurt (ct. 5193 + 5194 + 5195), (rd. 143 + 144), din care:	142		
- în lei	143		
- în valută	144		

Dobânzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct. 5198), (rd. 146 + 147), din care:	145		
- în lei	146		
- în valută	147		
Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627), (rd. 149 + 150), din care:	148		
- în lei	149		
- în valută	150		
Dobânzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct. 1682), (rd. 152 + 153), din care:	151		
- în lei	152		
- în valută	153		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625), (rd. 155 + 156), din care:	154		
- în lei	155		
- în valută	156		
Dobânzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung (din ct. 1682), (rd. 158 + 159), din care:	157		
- în lei	158		
- în valută	159		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	160		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687), (rd. 162 + 163), din care:	161		
- în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute	162		
- în valută	163		
Valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	164		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 406 + 408 + 419), din care:	165	1.377.180	1.380.782
- datorii comerciale externe, avansuri primite de la clienți externi și 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)	166		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 422 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	167	4.938	6.878
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481), (rd. 169 la 172), din care:	168	32.985	12.049
- datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct. 431 + 437 + 4381)	169	7.832	7.270
- datorii fiscale în legătură cu bugetul statului (ct. 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446)	170	24.613	4.741

- fonduri speciale – taxe și vărsăminte asimilate (ct. 447)	171		540		38
- alte datorii în legătură cu bugetul statului (ct.4481)	172				
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	173				
Sume datorate acționarilor/asociaților (ct. 455)	174				
Alte datorii (ct. 452 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 269 + 509), din care:	175		62.273		73.425
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, decontări din operații în participație (ct. 452 + 456 + 457 + 4581)	176		46.087		73.168
- alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)* (din ct. 462 + din ct. 472 + din ct. 473)	177		16.186		257
- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	178				
- vărsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct. 269 + 509)	179				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct.472)	180				
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	181				
Valoarea împrumuturilor primite de la alte entitati	182				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), (rd. 184 la 187), din care:	183		500.000		500.000
- acțiuni cotate	184				
- acțiuni necotate	185		500.000		500.000
- părți sociale	186				
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct.1012)	187				
Brevete si licențe (din ct.205)	188		141.379		226.464
IX. Capital social vărsat	Nr. rand	Sfârșitul exercițiului financiar precedent		Sfârșitul exercițiului financiar curent	
		Suma (col.1)	%⁶⁾ (col.2)	Suma (col.3)	%⁶⁾ (col.4)
A	B	1	2	3	4
Capital social vărsat (ct.1012) ²⁾ (rd. 190 + 193 + 197 la 199)	189	500.000	X	500.000	X
- deținut de instituții publice, din care:	190		0		0
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	191		0		0
- deținut de instituții publice de subordonare locală	192		0		0

A	B	1	2	3	4
-deținut de societăți comerciale cu capital de stat, din care:	193		0		0
- cu capital integral de stat;	194		0		0
- cu capital majoritar de stat;	195		0		0
- cu capital minoritar de stat;	196		0		0
-deținut de societăți comerciale cu capital privat	197	115.170	23,03	69.670	13,93
- deținut de persoane fizice	198	384.830	76,97	430.330	86,07
- deținut de alte entități	199		0		0
X. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii			Nr. rand	Sfârșitul exercițiului financiar precedent	Sfârșitul exercițiului financiar curent
A			B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)			200	7.100	6.803
XI. Informații privind bunurile din domeniul public al statului			201		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare			202		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune			203		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate			204		
			Nr. rand	Sume (lei)	
A			B	Exercițiului financiar precedent	Exercițiului financiar curent
XII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:			205		
- către instituții publice centrale;			206		
- către instituții publice locale;			207		
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.			208		
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul entităților cu capital majoritar de stat, din care:			209		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:			210		

- către instituții publice centrale;	211		
- către instituții publice locale;	212		
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/ instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	213		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent	214		
XII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr. rand	Sume (lei)	
		Exercițiului financiar precedent	Exercițiului financiar curent
A	B	1	2
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	215		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate*****, din care:	216		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice asociate	217		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoanele juridice (la cost de achiziție), din care:	218		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate, din care:	219		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice asociate	220		
Formular COD30 VALIDAT	Suma de control Formular COD 30: 25371439 / 77789025		

Semnături
Administrator

Nume și prenume

SANDITA ADRIAN VICTOR

Semnatura

Intocmit

Nume și prenume

CASOTA LAURA

Calitatea

11--Director economic

Nr. de înregistrare în organismul profesional

Semnatura



*) Pentru statutul de „persoane juridice asociate” se vor avea în vedere prevederile art.124²⁰, lit.b) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

**) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator), reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 de ani. șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limită de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

*** Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare.

**** Cheltuielile de inovare se determină potrivit Regulamentului (CE) nr. 1450/2004 al Comisiei din 13 august 2004 de punere în aplicare a Deciziei nr. 1608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare privind inovarea, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene seria L nr. 267 din 14 august 2004.

***** Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.

1) În categoria „Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datorile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)” nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

2) La rândurile 182-191, col.(2), se va înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului subscris vărsat, înscris la rândul 181.

***** Pentru statutul de „persoane juridice afiliate” se vor avea în vedere prevederile art. 7 alin. (1) pct. 21 lit.c) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

F40 ► SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE la data de 31 decembrie 2017

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
Imobilizări necorporale						
Cheltuieli de constituire și cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizări	02	143.983	85.085		X	229.068
Avansuri și imobilizări necorporale în curs	03				X	
TOTAL (rd. 01 la 03)	04	143.983	85.085		X	229.068
Imobilizări corporale						
Terenuri	05				X	
Construcții	06					
Instalații tehnice și mașini	07					
Alte instalații, utilaje și mobilier	08	143.812	6.950			150.762
Investiții imobiliare în curs de execuție	09					
Imobilizări corporale în curs de execuție	10					
Avansuri și imobilizări corporale în curs	11					
TOTAL (rd. 05 la 11)	12	143.812	6.950			150.762
Imobilizări financiare	13	1.794.592	46.720	572.000	X	1.269.312
ACTIVE IMOBILIZATE – TOTAL (rd.04+12+13)	14	2.082.387	138.755	572.000		1.649.142
► SITUAȚIA AMORTIZĂRII ACTIVELOR IMOBILIZATE						
Elemente de imobilizari	Nr. rand	Sold initial	Amortizare în cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9 = 6+7-8)	
A	B	6	7	8	9	
Imobilizări necorporale						
Cheltuieli de constituire și cheltuieli de dezvoltare	15					
Alte imobilizări	16		136.407	7.774		144.181
TOTAL (rd.15 +16)	17		136.407	7.774		144.181
Imobilizări corporale						

A	B	10	11	12	13
Terenuri	18				
Construcții	19				
Instalații tehnice și mașini	20				
Alte instalații, utilaje și mobilier	21	136.598	3.300		139.898
Investiții imobiliare	22				
TOTAL (rd.18 la 22)	23	136.598	3.300		139.898
AMORTIZĂRI - TOTAL (rd.17 + 23)	24	273.005	11.074		284.079

► 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
Imobilizări necorporale					
Cheltuieli de constituire și cheltuieli de dezvoltare	25				
Alte imobilizări	26				
TOTAL (rd.25 + 26)	27				
Imobilizări corporale					
Terenuri	28				
Construcții	29				
Instalații tehnice și mașini	30				
Alte instalații, utilaje și mobilier	31				
Investiții imobiliare	32				
Imobilizări corporale în curs de execuție	33				
Investiții imobiliare în curs de execuție	34				
Avansuri și imobilizări corporale în curs	35				
TOTAL (rd. 28 la 35)	36				
Imobilizări financiare	37				
AJUSTĂRI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd. 27 + 36 + 37)	38				

Formular COD40 VALIDAT

Suma de control Formular COD 40: 7670588 / 77789025

Semnaturi ►

Administrator

Nume si prenume

SAMUEL COMESARIAN VICTOR

Stampila



Semnatura

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "S. Comesian", written over the signature line for the administrator.

Intocmit

Nume si prenume

CASOTA LAURA

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "C. Casota", written over the signature line for the recipient.

Calitatea

11--Director economic

Nr.de inregistrare in organismul profesional

Semnatura

declaratie.
DECLARATIE

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

Entitate: SHARE INVEST SA
Judetul: 16--DOLJ
Adresa: localitatea CRAIOVA, str. MIHAI VITEZU, NR. 4, judetul Dolj
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 6612-Activitati de intermediere a tranzactiilor financiare
Cod unic de inregistrare: 8579448

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

a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.

b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.

c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.



Semnatura

A handwritten signature in blue ink, consisting of several fluid, connected strokes.

MINISTERUL JUSTIȚIEI - OFICIUL NAȚIONAL AL REGISTRULUI COMERȚULUI
OFICIUL REGISTRULUI COMERȚULUI de pe lângă TRIBUNALUL DOLJ

**CERTIFICAT
DE ÎNREGISTRARE DEPUNERE ȘI
MENȚIONARE ACTE**

Cod unic de înregistrare
8579448
Număr de ordine în registrul comerțului
J16/866/1996
Identificator unic la nivel european
ROONRC.J16/866/1996
Exemplar nr: 1

Menționarea în registrul comerțului a actelor: hotărârea adunării generale ordinare a acționarilor nr. 268 din 17.04.2018, notă de calcul nr. 19152 din 23.04.2018, pentru firma **SHARE INVEST S.A.** conform cererii nr. 25634 din 23.04.2018 este înregistrată în registrul comerțului la data de 24.04.2018 în baza rezoluției nr. 8490 din data de 24.04.2018.

Data eliberării: 25.04.2018
Anexe: Rezoluție

Director,
Oana Manuela DINCA



cod 11-10-137

J16/866/1996
EUID - ROONRC.J16/866/1996
CUI - 8579448

ROMÂNIA
MINISTERUL JUSTIȚIEI
OFICIUL NAȚIONAL AL REGISTRULUI COMERȚULUI
Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Dolj
DOSAR NR. 25634/23.04.2018
R E Z O L U Ț I A nr. 8490 /24.04.2018
Pronunțată în ședința din data de: 24.04.2018

Claudia BARBU – PERSOANA DESEMNATA conform O.U.G. nr. 116/2009, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 84/2010, cu modificările și completările ulterioare, prin Decizia nr. 477 din data de 26.06.2017 a Directorului General al ONRC

Pe rol fiind soluționarea cererii de depunere și menționare acte nr. 25634 din data 23.04.2018 pentru societatea SHARE INVEST S.A., cod unic de înregistrare: 8579448, număr de ordine în registrul comerțului: J16/866/1996, identificator unic la nivel european: ROONRC.J16/866/1996.

PERSOANA DESEMNATĂ

Asupra cererii de față:

Prin cererea, înregistrată sub nr. 25634, din data de 23.04.2018 s-a solicitat înregistrarea în registrul comerțului a depunerii următoarelor acte : Hotărârea adunării generale ordinare a acționarilor nr. 268 din 17.04.2018; Notă de calcul nr. 19152 din 23.04.2018.

Examinând înscrisurile menționate PERSOANA DESEMNATĂ, constatând că sunt îndeplinite cerințele legale, în conformitate prevederile O.U.G. nr. 116/2009, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 84/2010, cu modificările ulterioare, dispozițiile Legii nr. 26/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare și ale Legii nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, urmează a admite prezenta cerere de depunere menționare acte.

**PENTRU ACESTE MOTIVE
ÎN CONDIȚIILE LEGII
DISPUNE**

Admite cererea de depunere și menționare acte așa cum a fost formulată și dispune înregistrarea în registrul comerțului a depunerii următoarelor acte : Hotărârea adunării generale ordinare a acționarilor nr. 268 din 17.04.2018; Notă de calcul nr. 19152 din 23.04.2018.

Dispune publicarea în Monitorul Oficial al României, Partea a IV-a, a următoarelor acte: Hotărârea adunării generale ordinare a acționarilor nr. 268 din 17.04.2018.

Executorie de drept.

Cu drept de plângere, în termen de 15 zile, la Tribunalul Dolj, în condițiile art. 6, alin. (3) - (5) și următoarele din O.U.G. nr. 116/2009, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 84/2010, cu modificările ulterioare.

Pronunțată în ședința din data de: 24.04.2018 .

PERSOANA DESEMNATĂ,

Claudia BARBU

Claudia Barbu



Referent/Redactat: C.M.V.

3 ex.

Data: 24.04.2018

SHARE INVEST S.A.
Craiova, str.Mihai Viteazu, nr.4, jud. Dolj
J16/866/1996, CUI 8579448

**HOTARAREA ADUNARII GENERALE ORDINARE A
ACTIONARILOR SHARE INVEST S.A.
Nr. 268 din 17.04.2018**

Actionarii SHARE INVEST S.A. intruniti la sediul societatii in data de 17.04.2018, ora 12⁰⁰, in cadrul Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor, la a doua convocare, constatandu-se o prezenta de 48,494 % din capitalul social total (24.247 actiuni cu drept de vot) conform procesului-verbal de sedinta si prezenta in conformitate cu prevederile Legii societatilor 31/1990 republicata cu modificarile ulterioare si ale actului constitutiv, au hotarat:

1. Iau act de raportul Consiliului de Administratie, auditorului financiar si auditorului intern pentru exercitiul financiar 2017;
2. Aproba situatiile financiare pentru exercitiul financiar 2017 in baza raportului Consiliului de Administratie, raportului auditorului financiar si raportului auditorului intern;
3. Pentru anul 2017 nu se repartizeaza profit si nu se acorda dividend deoarece societatea a inregistrat pierdere.
4. Aproba descarcarea de gestiune a Consiliului de Administratie pentru activitatea desfasurata in anul 2017.
5. Pentru anul 2018 remuneratia fiecarui membru al Consiliului de Administratie va fi de 350 lei/brut/luna.;
6. Aprobarea Bugetului de Venituri si Cheltuieli si a politicii de investitii pentru anul 2018, precum si imputernicirea Consiliului de Administratie de a efectua modificari ulterioare impuse de necesitatile economice ale societatii;
7. Se aproba data de 03.05.2018 ca data de inregistrare a actionarilor asupra carora se vor rasfrange efectele A.G.O.A.;
8. Se imputerniceste Directorul General, dl. Săndiță Adrian-Victor sa intocmeasca toate formalitatile legale necesare pentru indeplinirea hotararilor ce vor fi adoptate de A.G.O.A.

Incheiata intr-un numar de 5 (cinci) exemplare.

Presedinte A.G.O.A.

Săndiță Adrian -Victor



Secretari tehnici

- Predi Daniel-Liviu

- Carauleanu Nicoleta-Andri

Popa Ludovic



Auditor,

SOCIETATEA COMERCIALĂ "AUDIT CONSULT EXPERT" SRL CRAIOVA

Membru al Camera Auditorilor Financiari din România; AutORIZAȚIE:796;

Sediul social: Craiova, str. B-dul Carol I, nr.04, bl. M6, sc.2, ap.23, jud. Dolj

Reg. Comerțului: J16/7/2008; CUI 23017303; fax:0351177595; 0745524825;

Pag.Web:www.consultaudit.ro;mail: office@consultaudit.ro; campanimaria@yahoo.com

Nr.926/11.04.2018

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

AUDIT INTERN

(PROIECT)

Adresat Consiliului de Administrație

Nume Beneficiar:

SSIF SHARE INVEST SA Craiova

Str. Mihai Viteazu, nr. 4, Craiova, jud. Dolj

I. INTRODUCERE

Prezentul raport de audit intern are ca scop desfășurarea activității de audit intern în cadrul SSIF SHARE INVEST SA Craiova pe parcursul anului 2017.

1.1 Echipa de auditare a fost constituită din:

- Câmpan Maria, auditor intern**
- Ionele Oana Maria - economist**

1.2. Cadrul legal al acțiunii de auditare l-a reprezentat:

- Planul de audit intern pentru anul 2017 aprobat de conducerea instituției;**
- Prevederile art.258-262 din Legea nr.297/28 iunie 2004 privind piața de capital, cu modificările și completările ulterioare și Regulamentului CNVM nr. 32/2006 privind serviciile de investiții financiare;**
- Regulamentul nr.5/20 iulie 2017 privind modificarea și completarea unor regulamente ale Comisiei Naționale a Valorilor Mobiliare și pentru instituirea unor măsuri;
- Norma ASF nr.39/2015 privind reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară în corelație cu IAS nr.1 și Legea 82/1991 R.**

1.3. Bazele întocmirii raportului

Raportul de audit intern a fost întocmit în conformitate cu normele de audit intern adoptate de Camera Auditorilor Financiari din România prin Hotărârea Consiliului CAFR nr. 48/2014 pentru adoptarea Normelor obligatorii din cadrul internațional de practici profesionale (IPPF), emise de Institutul Global al Auditorilor Interni (IIA Global), ediția 2013 (CAMERA AUDITORILOR FINANCIARI DIN ROMÂNIA) art.1(c) "și Ghidul privind implementarea Standardelor internațional de audit intern 2015.

Raportul prezintă activitatea de audit intern din cadrul SSIF Share Invest SA pe parcursul exercițiului financiar 2017 în conformitate cu cadrul procedural și cu normele profesionale de audit intern, prezentarea principalelor concluzii și recomandări formulate în cadrul misiunii de audit în perioada de raportare.

Durata misiunii de audit: 2 luni

Perioada auditată: 01.06.2017-31.12.2017

1.4. Sistemul de audit intern

SSIF Share Invest SA a externalizat auditul intern prin încheierea contractului de prestări servicii nr. 1650 din data de 29.12.2017 cu SC Audit Consult Expert SRL, autorizație CAFR nr.796/2008. Raportul de audit intern la 30.06.2017 a fost întocmit se auditorul intern Bojan Elena cu carnea nr.4513 din cadrul societății SC Prest Expert SRL, autorizație CAFR nr.1199.

Tipul de auditare - audit de conformitate/regularitate

Auditul intern este o activitate obiectivă și independentă care dă entității o asigurare în ceea ce privește gradul de control deținut asupra operațiunilor.

1.5. Planul de audit intern 2017

Planul de audit intern pentru anul 2017 a avut ca scop: Auditul activității financiar contabile

La 31.12.2017. Scopul acțiunii de auditare constă în: Formularea unei opinii asupra raportării situațiilor financiare la 31.12.2017.

Obiectivele acțiunii de auditare au urmărit:

- a) în perioada 01.01.2017-30.06.2017:
 - Întocmirea și raportarea Situațiilor financiar-contabile
- b) în perioada 01.07.2017-31.12.2017:
 - Întocmirea și raportarea Situațiilor financiar-contabile
 - Analiza cheltuielilor angajate de societate;
 - Analiza modului de evidențiere a immobilizărilor.

Activitățile derulate în cursul anului curent nu s-au referit la operațiuni pentru care auditorul să fi avut anterior responsabilități, iar în derularea acestora s-a fi avut în vedere oportunitățile de îmbunătățire a managementului riscului, de îmbunătățire a operațiuni entității astfel încât să fie în concordanță cu obiectivele de audit.

1.6. Planificarea, scopul și obiectivele activității de audit intern



Întocmirea planului de audit intern s-a făcut de auditorul financiar Bojan Elena în colaborare cu conducerea entității auditate plecând de la domeniile de activitate în care se poate aduce un plus de valoare servind la examinarea și evaluarea activității financiare, administrative și operaționale ale entității și a avut la bază riscurile potențiale și propunerile conducerii.

Misiunea de audit intern s-a desfășurat conform procedurilor cu respectarea normelor profesionale ale auditului intern și cu parcurgerea următoarelor etape: pregătirea misiunii, elaborarea programului misiunii și a intervențiilor la fața locului, colectarea probelor corespunzătoare, revizuirea documentelor de lucru, elaborarea proiectului raportului de audit intern și transmiterea acestuia către entitatea auditată, definitivarea și prezentarea raportului de audit intern.

Prin Carta Auditului Intern sunt definite obiectivele, drepturile și obligațiile auditului intern, s-au fixat reguli de lucru și s-au promovat reguli de conduită.

Documentele examinate în cadrul Share Invest SA - privind activitatea financiar-contabilă au vizat documentația aferentă perioadei auditate, respectiv:

- Situațiile financiare anuale la 31.12.2017;
- Contul de profit și pierdere la 31.12.2017;
- Balanță de verificare contabilă la 31.12.2017;
- Parcurgerea Raportului privind activitatea de control intern în cursul anului 2017 cu privire la obiectivele auditului intern;
- Extrase de cont;
- Inventarierea patrimoniului și imobilizările la 31.12.2017;
- Referatul privind dividendele nete repartizate;
- Balanța mijloacelor fixe la 31.12.2017;
- Cheltuielile angajate de societate.

1.6.1. Întocmirea Situațiilor Financiare la 31 12 2017 s-a făcut în baza Normei ASF nr.39 din Data de 28 decembrie 2015 privind Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară adoptate de Uniunea Europeană ("IFRS") aplicabile entităților autorizate, reglementate și supravegheate de Autoritatea de Supraveghere Financiară.

Situația financiară anuală la data de 31.12.2017 a Societății de Servicii de Investiții Financiare Share Invest S.A, autorizată, reglementată și supravegheată de către ASF București sunt semnate de către cei în drept și se prezintă astfel:

Posturi bilanțiere	lei
1.Active mobilizate din care:	1.365.063,00
	Imobilizări necorporale 84.887,00
	Imobilizări corporale 10.864,00
	Imobilizări financiare 1.269.312,00
2.Active circulante din care :	1.394.131,00
	Creanțe 12.553,00
	Investiții pe termen scurt -
	Casa și conturi la bănci 1.381.578,00
Datori ce treb.platite într-o per,de 1(un)an.	1.473.134,00

	Avansuri încas. în ct. clienților	1.375.952,00
	Datorii comerciale	4.830,00
	Alte datorii	92.352,00
Capital și rezerve	Subscris și vărsat	500.000,00
Rezerve		261.197,00
	Rezerve legale	85.197,00
	Alte rezerve	176.000,00
Rezultat reportat (sold creditor)		570.559,00
Rezultatul exercițiului financiar: sold debitor (pierdere)		(45.696,00)
Total Capital propriu		1.286.060,00
Total ACTIV/PASIV		2.759.194,00

Întocmirea Situațiilor financiare s-a făcut în baza bilanței de verificare a conturilor sintetice întocmite la data de 31.12.2017 cu respectarea prevederilor Legii contabilității (nr. 82/1991R).

1.6.2. În anul 2017, entitatea a înregistrat în Situațiile financiare, active imobilizate nete în valoare de 1.365.063,00 lei, evoluția acestora fiind negativă față de anul precedent, evoluție datorată imobilizărilor financiare, astfel:

A) **Activele necorporale** reprezintă licențe aferente programelor, programe și aplicații în valoare netă de 84.887,00 lei, înregistrând o creștere cu peste 100% fata de anul precedent.

B) Imobilizări corporale

Societatea a înregistrat imobilizări corporale nete în valoare de 10.864,00 lei, realizând o creștere cu peste 100% fata de anul precedent.

Regimul de amortizare a imobilizărilor corporale este metoda liniară, utilizată și în anii precedenți cu respectarea principiului general al contabilității privind permanența metodelor. Nu au fost constituite provizioane pentru deprecierea imobilizărilor corporale și nu au fost făcute reevaluări la data de 31.12.2017.

C) Imobilizări financiare

Imobilizările financiare sunt în valoare de 1.365.063,00 lei și reprezintă titluri imobilizate în valoare netă realizată de 278.040,00 lei fata de 785.040,00 lei realizat în anul precedent și "alte împrumuturi" în valoare netă de 991.272,00 lei fata de 1.009.552 lei realizat în anul precedent.

1.6.3. În conformitate cu OMFP nr. 2861/2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor, potrivit Deciziei nr.1624 din data de 15.12.2017, în perioada 16.12.2017-10.01.2018 a fost inventariat patrimoniul societății SC Share Invest SA. În baza listelor de inventariere din anexele:6-10; 13-16 au fost inventariate activele imobilizate neexistând plusuri sau minusuri la inventar.

1.6.4. În urma verificării conturilor anuale la 31.12.2017, am constatat că bilanțul contabil și contul de profit și pierdere, corespund cu înregistrările contabile. Nu au fost finalizate până la

data depunerii raportului de audit intern preliminar notele explicative, situația capitalului propriu și situația fluxului de trezorerie așa cum sunt prezentate Situațiile financiare anuale potrivit Normei ASF nr.39 în IAS nr.1. Situațiile financiare anuale sunt prezentate după principiile generale de raportare financiară reglementate de Legea contabilității, reglementări vigoare și prezintă o imagine fidelă, clară și completă a următoarelor:

- Respectarea principiului general al contabilității privind « contabilizarea și prezentarea elementelor din bilanț și din contul de profit și pierdere ținând seama de fondul economic al tranzacției sau al angajamentului în cauza »;
- Ținerea corectă și la zi a contabilității;
- Forma juridică a documentelor justificative care stau la baza înregistrării în contabilitate, a operațiunilor economico-financiare să reflecte modul cum acestea se produc;
- Preluarea corectă datelor din conturile sintetice aferente balantei sintetice de verificare contabilă și întocmirea bilanțului contabil;

1.6.5. Întocmirea contului de profit și pierderi în baza datelor din contabilitate privind perioada de raportare a exercițiului financiar la 31.12.2017.

În ce privește contul de profit și pierdere:

I. *NOTA ASUPRA CONTULUI DE PROFIT ȘI PIERDERE*

CONTUL DE PROFIT		2016	2017	%: 2017/2016
1	Venituri exploatare	201.686,00	108.781,00	53,94
2	Cheltuieli exploatare	553.639,00	598.306,00	108,07
3	Pierdere din exploatare	351.953,00	(489.525,00)	139,09
4	Venituri financiare	578.582,00	613.829,00	106,09
5	Cheltuieli financiare	194.890,00	170.000,00	87,23
6	Profit financiar	383.692,00	443.829,00	115,67
7	Venituri totale	780.268,00	722.610,00	92,61
8	Cheltuieli totale	748.529,00	768.306,00	102,64
9	Profit brut(pierdere)	31.739,00	(45.696,00)	
10	Impozit pe profit	28.995,00	0,00	
11	Rezultatul exercițiului	2.744,00	(45.696,00)	

O caracteristică a evoluției veniturilor și cheltuielilor o constituie faptul că din diverse motive, la o realizare a veniturilor în procent de 92,61% fata de anul precedent au fost realizate cheltuieli în procent de 102,64 % fata de anul precedent, fapt ce a condus la realizare a unei pierderi în sumă de 45.696,00lei în anul curent fata de un profit brut realizat în anul precedent în valoare de 31.739,00 lei.

În ce privește structura cheltuielilor realizate în anul curent:

Nr.crt	Simbol cont	Denumire cont cheltuiala	Rulaj cumulat
1	6028	Cheltuieli privind alte material consumabile	298,96
2	603	Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	4.156,64
3	604	Cheltuieli privind materialele nestocate	3.001,28
4	605	Cheltuieli privind energia și apa	24.620,08
5	612	Cheltuielile cu redevențele, locatiile de gestiune și chiriile	136.908,25
6	621	Cheltuielile cu colaboratorii	6.803,00
7	6221	Cheltuielile cu comisioanele datorate pt.tranz cu val imob de piață	13.982,18
8	6226	Cheltuieli privind onorariile de audit	11.575,00
9	6229	Alte cheltuieli privind onorariile, comisioanele și cotizațiile	22.630,24
10	624	Cheltuieli cu transportul de bunuri și personal	1.283,10
11	626	Cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	5.752,08
12	627	Cheltuieli cu serviciile bancare cont curent	4.663,91
13	6271	Cheltuieli cu comisioanele bancare ct clienți	2.699,92
14	628	Alte cheltuieli cu serviciile executate de terți	68.805,60
15	635	Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate	4.338,03
16	641	Cheltuieli cu salariile personalului	204.072,00
17	642	Cheltuieli cu tichetele de masa acordate salariaților	23.295,00
18	6451	Contribuția unității la asigurările sociale	33.2017,00
19	6452	Contribuția unității pentru ajutorul de șomaj	1.525,00
20	6453	Contribuția angajatorului pentru asigurări sociale	10.904,00
21	6581	Despăgubiri, amenzi și penalități	3,04
22	6588	Alte cheltuieli de exploatare	2.707,00
23	6641	Cheltuieli privind imobilizările financiare cedate	170.000,00
24	6811	Cheltuieli de exploatare privind amortizarea	11.074,74
Total	cheltuieli		768.306,05

Totalul cheltuielilor de exploatare reprezintă suma de 598.306,00 lei reprezentând procentul de 77,87 % din totalul cheltuielilor.

Cheltuielilor aferente personalului (salariile, contribuțiile asimilate salariilor și tichetele de masă) sunt în suma de 595.108,00lei iar ponderea acestora în totalul cheltuielilor este de 77,46%și în totalul cheltuielilor de exploatare este de de 99,47%;

Cheltuielile de exploatare privind amortizarea sunt în suma de 11.074,74 lei reprezentând 1,44% din totalul cheltuielilor și 1,85% în totalul cheituielilor de exploatare;

II. CONCLUZII

Prezentul proiect de Raport de audit intern a fost întocmit în baza tematicii misiunii de audit, a constatărilor efectuate în etapa de colectare și prelucrare a informațiilor și în timpul intervenției la fața locului. Toate constatările efectuate au la bază probe de audit realizate și în urma analizei și interpretării acestora au fost făcute constatări și concluzii care au condus la recomandări în Raportul de audit intern.

Structura auditată are obligația să întocmească programul de acțiune și Calendarul implementării recomandărilor și să raporteze periodic auditorului intern stadiul implementării acestora.

Auditorul intern, pe baza analizelor și evaluărilor efectuate apreciază activitatea desfășurată în cadrul Direcției Financiar-Contabile conform grilei prezentate în continuare:

Nr. Crt.	OBIECTIVUL	APRECIERE		
		FUNȚIONAL	DE ÎMBUNĂȚĂȚIT	CRITIC
1.	PLAN STRATEGIC	X		
2.	ORGANIZAREA ȘI FUNCȚIONAREA „DEPARTAMENTULUI” FINANCIAR - CONTABIL	X		
3.	IMPLEMENTAREA FUNCȚIEI DE CONTROL A FUNCȚIEI PERSONAL SALARIZARE	X		
4.	SECURITATEA DATELOR ÎN CADRUL ACESTEI FUNCȚII	X		

2.1. Evaluarea riscurilor

Pentru a atinge scopul prezenței misiunii am analizat cele trei nivele de asigurare specifice auditului intern astfel:

În scopul evaluării riscului inerent, am utilizat raționamentul profesional pentru a estima gradul de încredere și am stabilit nivelul de *asigurare inerentă* prin discuții cu personalul entității pentru a identifica riscurile specifice, determinate de factori umani.

Cu privire la **riscul de control**, am constatat că exista un control intern funcțional în cadrul unității: *Controlului intern*, în speță a controlului operativ la nivel de compartiment și cel ulterior funcționează ducând la stabilirea unui grad de încredere cel puțin satisfăcător astfel ca evaluarea acestora nu s-a făcut separat pentru fiecare risc, folosind scepticismul profesional am efectuat evaluarea combinată pentru cele două riscuri.

În ceea ce privește asigurarea de substanță am efectuat teste de detaliu asupra eșantionului ales privind documentele înregistrate în perioada iulie – decembrie 2017. Cele două riscuri au contribuit la determinarea **riscului de nedetectare** pentru auditor pe eșantionul ales privind analiza datelor din lunile iulie și decembrie 2017.

III. CONSTATĂRI, CONCLUZII ȘI RECOMANDĂRI

3.1. CONSTATAREA NR.1

Situațiile financiare sunt o reprezentare financiară structurată a poziției și performanțelor financiare ale unei întreprinderi. Obiectivul situațiilor financiare generale este de a oferi informații despre poziția financiară, performanța și fluxurile de numerar ale unei întreprinderi, utile pentru o gamă largă de utilizatori în luarea deciziilor economice. Situațiile financiare prezintă de asemenea rezultatele gestionării de către conducerea întreprinderii a resurselor încredințate. Aceste trebuie întocmite în baza Normei ASF nr.39/2015, cu respectarea formei cerute.

Recomandare: Situațiile financiare anuale ale SSIF-ilor trebuie întocmite în baza Normei ASF nr.39/2015 cu respectarea formei cerută de Standardul Internațional de Contabilitate nr.1(IAS 1) –Prezentarea situațiilor financiare.

“Un set complet de situații financiare include următoarele componente:

- bilanțul;
- contul de profit și pierdere;
- o situație care să reflecte fie:
 - toate modificările capitalurilor proprii;
 - fie modificările capitalurilor proprii, altele decât cele provenind din tranzacții de capital cu proprietarii și distribuiri către proprietari;
- situația fluxurilor de numerar; și
- notele explicative, cuprinzând o scurtă prezentare a politicilor contabile semnificative și alte note explicative.”

Notele conțin informații în plus față de cele prezentate în bilanț, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalurilor proprii și situația fluxurilor de trezorerie. În note se prezintă descrieri narative sau împărțiri ale elementelor prezentate în situațiile financiare și informații legate de elemente care nu sunt recunoscute în situațiile financiare.

3.2. CONSTATAREA NR. 2

Cu referință la verificarea inventarierii patrimoniului la data de 31.12.2017.

Analiza procedurilor de lucru:

Testarea a constat în verificarea și testarea listelor de inventariere aferente inventarierii imobilizărilor în baza listelor din anexele: 6-10; 13-16;

În acest sens s-a efectuat:

- A. verificarea valorii scriptice cu valoare faptică;
- B. Verificarea confirmărilor de șold;
- C. Urmărirea existenței semnăturilor persoanelor autorizate pe listele de inventariere;
- D. verificarea soldurilor finale din balanța contabilă la 31.12.2017;
- E. Verificarea deciziei de inventariere

Concluzie: Din testările efectuate reiese faptul că rezultatele inventarierii se regăsesc în situațiile financiare anuale. Inventarierea patrimoniului a fost întocmită în conformitate cu legislația în vigoare.

3.3. CONSTATAREA NR.3

Analiza acurateței înregistrărilor:

Am verificat actele contabile operative cu mișcările efectuate din dosarele lunilor iulie și decembrie 2017 și verificarea corectitudinii înregistrării contabile;

Concluzie: Plățile și încasările s-au făcut în ordinea primirii actelor, sunt vizate de persoanele împuternicite și sunt corect înregistrate în evidența contabilă.

3.4. CONSTATAREA NR.4

Sistemul de control intern este bazat pe reglementările și procedurile aprobate de conducerea societății și a cerințelor legale specific aplicabile pieței de capital.

În vederea respectării cerințelor organizatorice prevăzute în Regulamentul nr. 32/2006, societatea a implementat un set de proceduri care reglementează cerințele menționate la acest regulament și aceste proceduri sunt actualizate periodic în funcție de schimbările ce intervin asupra aplicațiilor utilizate și asupra dezvoltării activității.

S.S.I.F. Share Invest SA are constituit un compartiment de control intern care supraveghează respectarea de către societate și personalul acesteia a legislației în vigoare, a reglementărilor entităților pieței de capital, urmărește punerea în aplicare a măsurilor și procedurilor stabilite conform prevederilor Regulamentului ASF nr.32/2006.

În baza activității desfășurate, reprezentantul compartimentului de control intern a întocmit pentru prezentare în cadrul Consiliului de administrație, a informat auditorul intern asupra aspectelor care vizează modul de respectare a procedurilor interne și a investigațiilor realizate în anul 2017 precum și planul de investigații pentru anul 2018.

Concluzie: Evaluarea activității de control intern, a activității financiar-contabile, a organizării sistemului de raportare a datelor financiar contabile către managementul din cadrul SSIF Share Invest SA, permit auditorului intern să emită o asigurare rezonabilă managementului general privind calitatea sistemului de control intern a activității auditate ținând cont de recomandările înaintate cu ocazia activității de audit intern desfășurate.

Prezentul raport de audit intern (proiect) s-a încheiat în 3(trei) exemplare, un exemplar pentru auditorul intern și 2(două) exemplare pentru SC SHARE INVEST SA Craiova.

CRAIOVA – DOLJ: 12.04.2018

Auditor intern,
Câmpan Maria



SC AUDIT CONSULT EXPERT SRL

SOCIETATEA DE SERVICII DE INVESTITII FINANCIARE SHARE INVEST SA CRAIOVA

**RAPORT ANUAL
AL
CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE**

31.12.2017

CUPRINS

ACTIVITATEA S.S.I.F. SHARE INVEST S.A.

1. PREZENTARE GENERALA

2. ADMINISTRAREA PORTOFOLIULUI la 31.12.2017

3. EVOLUTIA ACTIVULUI NET

4. DISTRIBUIREA DIVIDENDELOR CUVENITE ACTIONARILOR S.S.I.F. SHARE INVEST S.A.

5. INDEPLINIREA OBLIGATIILOR DE COMUNICARE STABILITE DE LEGISLATIE

6. ALTE EVENIMENTE IMPORTANTE

REZULTATELE ECONOMICO -FINANCIARE SI SITUATIA PATRIMONIULUI

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

SANDITA ADRIAN-VICTOR
IVANOVICI ILENA

- Presedinte
- membru CA



ACTIVITATEA

S.S.I.F. SHARE INVEST S.A.

1. PREZENTARE GENERALA

S.S.I.F. Share Invest S.A. - persoana juridica romana - infiintata ca societate comerciala pe actiuni la 01.11.1996 in baza Legii nr.133/1996, are Codul Unic de Inregistrare 8579448 si este inregistrata la Registrul Comertului sub nr. J16/866/1996, fiind **autorizata definitiv** ca societate de servicii de investitii financiare prin Autorizatia nr. **2765/ 2003** a Comisiei Nationale a Valorilor Mobiliare. Activitatea principala desfasurata de societate a fost aceea de intermediere a tranzactiilor financiare, avand cod CAEN: 6612; societatea nu a desfășurat activitati generatoare de TVA.

In perioada de raportare, S.S.I.F. SHARE INVEST S.A. si-a desfasurat activitatea cu respectarea prevederilor cuprinse in Regulamentul nr. 32/2006 privind serviciile de investitii financiare si in Legea nr. 297/2004 privind piata de capital, precum si a prevederilor celorlalte acte normative in materie si a actului constitutiv.

Realizarea **activitatilor de depozitare**, prevazute de legislatie si regulamentele Autoritatii de Supraveghere Financiara, a fost asigurata in perioada de raportare de catre Banca Transilvania CRAIOVA, in baza contractului de depozitare.

Evidenta actionarilor S.S.I.F. SHARE INVEST S.A. este tinuta de **Registrul de actiuni si actionari tinut la sediul societatii si de Registrul Comertului Dolj**.

Capitalul social subscris si varsat, inregistrat la **31.12.2017**, era de **500.000 RON**, divizat in **50.000 actiuni** cu o valoare nominala de **10 RON/actiune**.

Actiunile S.S.I.F. SHARE INVEST S.A. nu sunt inscrise la categoria I a Bursei de Valori Bucuresti, societatea fiind o societate de tip inchis.

EVOLUTIA ACTIVULUI NET

Activul net este calculat conform Regulamentului nr.15/2004 privind organizarea si functionarea S.S.I.F.

Principali indicatori se prezintă in felul următor:

1. Indicatori de lichiditate

Indicatorul lichiditatii curente = 0.9464

Indicatorul lichidității imediate = 0.9464

2. Indicatori de risc

a) indicatorul gradului de îndatorare – nu este cazul

b) indicatorul privind acoperirea dobinzi – nu este cazul

3. Indicatorul de activitate (indicatori de gestiune)

a) viteza de rotatie a stocurilor – nu este cazul

b) viteza de rotatie a activelor imobilizate = 0,0793

c) viteaza de rotatie a activelor totale = 0,0392

4. Indicatori de profitabilitate

- a) Rentabilitatea capitalului angajat – nu este cazul.

La 31.12.2017, S.S.I.F. SHARE INVEST S.A. nu inregistreaza cauze pe rol, avand ca obiect reclamatii ale clientilor .

4. DISTRIBUIREA DIVIDENDELOR CUVENITE ACTIONARILOR S.S.I.F. SHARE INVEST S.A.

La 31.12.2017 societatea a inregistrat o pierdere de 45.696 lei.

5. INDEPLINIREA OBLIGATIILOR DE COMUNICARE STABILITE DE LEGISLATIE

Activitatea S.S.I.F. SHARE INVEST S.A. s-a desfasurat in conditii de transparenta, cu respectarea legislatiei in vigoare.

Societatea a intocmit si publicat raportarile periodice si curente in continutul si la termenele prevazute de reglementarile pietei de capital.

6. ALTE EVENIMENTE IMPORTANTE

▶▶ Pe perioada 01.01.2017-31.12.2017, nu au avut loc schimbării in cadrul Consiliului de Administrație, acesta avand urmatoarea componenta:

- SANDITA ADRIAN-VICTOR
- IVANOVICI ILEANA

Conducerea executiva a fost realizata de Sandita Adrian-Victor - director general.

REZULTATELE ECONOMICO -FINANCIARE SI SITUATIA PATRIMONIULUI

1. REZULTATELE ECONOMICO-FINANCIARE LA 31.12.2017

Principalele rezultate economico-financiare:

- lei -

Denumire indicator	Realizat 31.12.2016 - RON -	Realizat 31.12.2017 - RON-
Venituri totale	780.268	722.610
Cheltuieli totale	748.529	768.306
Rezultatul brut al exercitiului	31.739	-45.696
Impozit pe profit	28.995	0
Pierdere/Profit neta/net	2.744	-45.696

Veniturile din activitatea curenta s-au ridicat la nivelul de **108.264 lei**, principalele categorii de venituri fiind:

Denumire indicator	31.12.2016 - RON-	31.12.2017 - RON -	31.12.2017/ 31.12.2016 %
Venituri din tranzactiile pe pietele reglementate	187.437	108.264	57,76
Alte venituri din exploatare	14.249	517	0
Venituri din dobinzi	6.053	6.053	3,63
Alte venituri financiare	541.994	590.941	109,03
Venituri din titluri de participare	30.535	19.275	63,12

Principalii indicatori economico-financiare la 31.12.2017

Indicator	31.12.2016	31.12.2017
Venituri totale	780268	722610
Cheltuieli totale	748529	768306
Profit brut/Pierdere bruta	31739	-45696
Profit net/Pierdere neta	2744	-45696
Profit net/actiune	0,05488	0
Dividend brut/actiune	3,012	0
Procentul de alocare pentru dividende a profitului net	100	0

2. SITUATIA PATRIMONIULUI

Activele si pasivele reflectate in patrimoniul societatii prezinta - la 31.12.2017 - urmatoarea evolutie:

ACTIVE IMOBILIZATE

Soldul activelor imobilizate la 31.12.2017 este de **1.365.063 lei**.

Mentionam ca, imobiliarile necorporale, corporale si financiare sunt reflectate in bilant la valoarea contabila.

Imobiliarile corporale au o valoare de **10.864 lei**.

ACTIVE CIRCULANTE

Activele circulante au scazut fata de 31.12.2016 cu suma de **47.260 lei**, soldul activelor circulante la 31.12.2017 fiind de **1.394.131 lei**.

Sumele din **casa si conturi curente** se ridicau la nivelul a **1.381.578 lei**.

DATORII

Datoriile societatii la 31.12.2017 au valoarea de **1.473.134 lei**, din care **1.375.952 lei** reprezinta sumele soldului clientilor, **4.830 lei** datorii comerciale, **6.878 lei** datorii in legatura cu personalul, **12.049 lei** datorii in legatura cu bugetul asig soc si bug statului, **73.425 lei** alte datorii- datoriile reprezinta datorii curente ale societatii.

S.S.I.F. SHARE INVEST S.A. nu are inregistrate datorii restante.

CAPITALURI PROPRII

Valoarea capitalurilor proprii la data de 31.12.2017 este de **1.286.060 lei**.

BILANT
la data de 31.12.2017

- lei -

Denumire indicatori	31.12.2016	31.12.2017
ACTIVE IMOBILIZATE		
I. IMOBILIZARI NECORPORALE	7.576	84.887
II. IMOBILIZARI CORPORALE	7.214	10.864
III. IMOBILIZARI FINANCIARE	1.794.592	1.269.312
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL	1.809.382	1.365.063
ACTIVE CIRCULANTE		
I. STOCURI	0	0
II. CREANTE	5.823	12.553
III. INVESTITII FINANCIARE PE TERMEN SCURT	0	0
IV. CASA SI CONTURI LA BANCII	1.435.568	1.381.578
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL	1.441.391	1.394.131
CHELTUIELI IN AVANS	45.056	0
DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN	1.477.376	1.473.134
ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE	9.071	-79.003
TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	1.818.453	1.286.060
DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN	0	0
PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI	-	-
VENITURI IN AVANS	0	0
CAPITAL SI REZERVE		
I. CAPITAL, din care:		
- capital subscris nevarsat	500.000	500.000
- capital subscris varsat	-	-
- patrimoniul regiei	500.000	500.000
II. PRIME DE CAPITAL	-	-
III. REZERVE DIN REEVALUARE	-	-
	Sold creditor	0
	Sold debitor	0
IV. REZERVE	-	-
V. REZULTATUL REPORTAT	598.197	261.197
	Sold creditor	719.099
	Sold debitor	570.559
VI. REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR	-	-
	Sold creditor	2.744
	Sold debitor	0
Repartizarea profitului	0	45.696
CAPITALURI PROPRII -TOTAL	1.587	0
	1.818.453	1.286.060

PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

Cap I – Cadrul General

1 Cadrul legal. Standardul International de Contabilitate (IAS) 1 prevede urmatoarele: "Conducerea trebuie sa aleaga si sa aplice politicile contabile de intreprindere astfel incat situatiile financiare sa fie conforme cu toate cerintele fiecarui IAS aplicabil si ale fiecarei interpretari a Comitetului Permanent pentru interpretari. Atunci cand nu exista cerinte specifice, conducerea trebuie sa adopte politici care sa asigure furnizarea de informatii relevante si credibile. Politicile contabile sunt principiile, bazele, conventiile, regulile si practicile specifice adoptate de o intreprindere la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare. In absenta unui Standard International de Contabilitate specific si a unei interpretari a Comitetului Permanent pentru Interpretari, conducerea foloseste rationamentul profesional la dezvoltarea unei politici contabile care sa ofere cele mai utile informatii utilizatorilor situatiilor financiare ale intreprinderii".

Reglementarile contabile armonizate cu Directiva a IV-a a CEE si cu Standardele Internationale de Contabilitate aplicabile institutiilor reglementate si supravegheate de Autoritatea de Spraveghere Financiara, aprobate prin Ordinul C.N.V.M. nr. 75/2005, modificat si completat cu Ordinul nr.11/11.03.2009 si OMFP nr. 1802/2014, prevad obligativitatea prezentarii politicilor contabile adoptate de conducerea institutiei pentru a determina valorile elementelor din bilant si din celelalte situatii financiare; aceste politici contabile trebuie sa fie adecvate pentru a permite o corecta intelegere a situatiilor financiare.

2 Structurarea politicilor contabile. Prezentele politici contabile au fost corelate cu principalele politici de intreprindere pe care le aplica S.S.I.F. SHARE INVEST S.A. in ce priveste organizarea, analiza si prelucrarea documentelor, politicile de control intern etc. De asemenea, acolo unde a fost cazul, politicile contabile au fost corelate cu reglementarile specifice emise de A.S.F.

Politicile contabile aplicabile la S.S.I.F. SHARE INVEST S.A. au fost structurate in:

- politici contabile generale, referitoare la probleme de fond ale organizarii raportarii financiare, respectiv recunoastere, clasificare, evaluare, prag de semnificatie etc.
- politici contabile specifice aferente categoriilor specifice de active, datorii, capitaluri proprii, venituri, cheltuieli si rezultate.

3 Politici contabile generale. Situatiile financiare ale S.S.I.F. SHARE INVEST S.A. sunt intocmite in conformitate cu prevederile OMFP nr. 1802/2014 si Ordinului C.N.V.M. nr. 75/2005, modificat si completat cu Ordinul nr.11/11.03.2009 privind aprobarea Reglementarilor contabile armonizate cu Directiva a IV-a si cu IAS. De asemenea, au fost utilizate prevederi ale legislatiei in vigoare specifice S.S.I.F.

Situatiile financiare ale S.S.I.F. SHARE INVEST S.A. reflecta tranzactiile pentru

exercitiul financiar curent si sunt intocmite in RON.

Ca reguli generale de recunoastere a elementelor din situatiile financiare, precizam ca S.S.I.F. SHARE INVEST S.A. s-a prevalat de urmatoarele conventii, principii si reguli:

- Conventia continuitatii activitatii, potrivit careia activitatea generala a societatii se deruleaza pe o baza continua, fara sa existe premiza intreruperii activitatii, sau a reducerii semnificative a acesteia;
- Conventia contabilitatii de angajamente, potrivit careia efectele tranzactiilor si ale altor evenimente sunt recunoscute (si implicit contabilizate si raportate in situatiile financiare) atunci cand apar si nu in momentul in care intervin fluxurile de numerar.
- Principiile contabile utilizate sunt:
 - principiul continuitatii activitatii;
 - principiul permanentei metodelor;
 - principiul prudentei;
 - principiul independentei exercitiului;
 - principiul intangibilitatii (exceptia de la acest principiu a intervenit in primul an de la aplicare a IAS);
 - principiul necompensarii;
 - principiul importantei relative (pragului de semnificatie);
 - principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de pasiv;
 - principiul prevalentei economicului asupra juridicului.
- Calitatile informatiei contabile care s-au avut in vedere la elaborarea situatiilor financiare sunt: relevanta, credibilitatea, comparabilitatea si inteligibilitatea.
- Pragul de semnificatie la S.S.I.F. SHARE INVEST S.A. se stabileste astfel:
 - pentru reprezentarea in situatiile financiare, 10% din valoarea totala a respectivei categorii de active, datorii, cheltuieli, venituri si rezultate prezentate in situatiile financiare;
 - pentru testarea la depreciere a activelor sau recunoasterea unor evenimente specifice, pragul de semnificatie a fost determinat individual si precizat la capitolele aferente politicilor contabile specifice.
- S.S.I.F. SHARE INVEST S.A. urmareste mentinerea capitalului financiar prin determinarea valorii curente a capitalurilor proprii la sfarsitul fiecarui exercitiu financiar.

4 Politici contabile specifice. S.S.I.F. SHARE INVEST S.A. se prevaleaza de urmatoarele reguli de recunoastere si evaluare a elementelor din situatiile financiare:

4.1. Recunoasterea si evaluarea activelor. Recunoasterea unui activ este realizata in functie de:

- utilitatea, exprimata prin obtinerea de beneficii economice viitoare ca urmare a folosirii sau vanzarii; utilitatea este apreciata de Consiliul de Administratie pentru situatii deosebite cum ar fi donatii, subventii, schimburi de active, etc sau de Conducerea Executiva a societatii pentru situatii, operatii sau tranzactii obisnuite. In acest sens, orice intrare de activ in gestiunea S.S.I.F. SHARE INVEST S.A. va trebui corelata cu bugetul investitional sau bugetul activitatii de exploatare.

- evaluarea credibila a acestuia. Evaluarea activelor se face, dupa caz, la una din urmatoarele valori: cost de achizitie, cost de productie, valoarea justa, valoarea de utilitate, cea mai mica valoare dintre cost si valoarea recuperabila, cea mai mica valoare dintre cost si valoarea realizabila neta.

S.S.I.F. SHARE INVEST S.A. nu include in costul de achizitie al activelor: cheltuielile asociate diferentelor nefavorabile de curs valutar, provizioanele de restructurare, demontare si mutare a activului. Deasemenea, societatea nu include in costul de productie al activelor cheltuielile de administratie generala, pierderile peste limitele admise si cheltuielile de distributie.

Valoarea justa evaluata credibil a activelor este considerata a fi valoarea de piata (daca exista o piata activa) sau costul de inlocuire. In determinarea valorii juste sau a valorii de utilitate, societatea va utiliza experti, evaluatori independenti.

4.1.1. Ajustarea la inflatie. SS.I.F. SHARE INVEST S.A. nu aplica IAS 29 si deci nu ajusteaza la inflatie elementele din situatiile financiare.

4.1.2. Testarea la depreciere a activului. S.S.I.F. SHARE INVEST S.A. efectueaza la finele fiecarui an testarea la depreciere a activelor imobilizate, atunci cand exista informatii ca o serie de conditii interne sau externe asociate functionarii activului s-au modificat semnificativ si exista premisele unei deteriorari semnificative de valoare. Astfel, un activ este considerat depreciat daca valoarea contabila neta este superioara semnificativ valorii sale recuperabile (pentru activele imobilizate) sau valorii sale realizabile nete (pentru activele curente).

4.1.3. Reevaluarea activelor imobilizate. S.S.I.F. SHARE INVEST S.A. procedeaza la reevaluarea imobilizarilor corporale periodic, iar diferenta din reevaluare va antrena inregistrarea contabila adecvata, daca valoarea justa determinata prin reevaluare va fi semnificativ diferita fata de valoarea contabila. Diferentele din reevaluare se **inregistreaza conform IAS 16 astfel:**

a) cand valoarea justa este semnificativ mai mare decat valoarea contabila, diferenta va fi inregistrata:

- intr-un cont de capitaluri proprii, sau
- intr-un cont de venituri, daca o reevaluare anterioara a antrenat o depreciere de valoare care a fost inregistrata pe cheltuieli, si numai in limita acelei depreciere, diferenta fiind inregistrata tot intr-un cont de capitaluri proprii.

b) cand valoarea justa este semnificativ mai mica decat valoarea contabila, diferenta va fi inregistrata astfel:

- intr-un cont de cheltuieli, sau
- intr-un cont de capitaluri proprii daca, o reevaluare anterioara a antrenat inregistrarea unei diferente din reevaluare in acel cont de capitaluri proprii si numai in limita acelei sume, diferenta fiind inregistrata tot intr-un cont de cheltuieli cu deprecierea activelor.

4.2. Recunoasterea si evaluarea datoriilor. Recunoasterea unei datorii este realizata de societate in functie de urmatoarele criterii:

- posibilitatea unei iesiri de resurse purtatoare de beneficii economice;
- evaluarea sa se poata face in mod credibil.

Evaluarea datoriilor se face:

- la intrare, la valoarea istorica sau valoarea actualizata a iesirilor viitoare de numerar sau de resurse necesare decontarii datoriei;
- la inventar, la valoarea actualizata a iesirilor de resurse viitoare;
- la bilant, la valoarea contabila actualizata.

Se considera ca datoriile pe termen scurt (comerciale, fiscale, salariale, dividendele de plata etc.) nu trebuie actualizate deoarece perioada de decontare este scurta iar eventualele variatii de valoare sunt considerate nesemnificative.

Datoriile peste un an vor fi aduse la valoarea actualizata potrivit dispozitiilor legale sau conventiilor si contractelor incheiate, de fiecare data cand diferenta dintre valoarea contabila si valoarea actualizata este mai mare de 5%. Actualizarea creditelor bancare si a ratelor de leasing se va face in functie de prevederile contractuale.

4.3. Capitalurile proprii. Capitalurile proprii reprezinta interesul rezidual al actionarilor in activele institutiei, dupa deducerea tuturor datoriilor si se compun din:

- capitalul social;
- primele legate de capital, care reprezinta diferenta dintre valoarea justa a actiunilor nou emise si valoarea nominala a acestora si pot fi prime de emisiune, prime de aport, prime de fuziune, prime de divizare etc.
- rezervele asociate repartizarilor din profitul anual inainte sau dupa impozitare, potrivit legii, precum si rezervele din reevaluare constituie prin inregistrarea surplusului din reevaluarea imobiliarilor;
- rezultatul exercitiului;
- rezultatul reportat in care se inregistreaza:
 - profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita din anii anteriori;
 - rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS mai putin IAS 29;
 - rezultatul reportat provenit din modificarea politicilor contabile;
 - rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor fundamentale;
 - rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare.

4.4. Cheltuieli si venituri in avans. Sunt posturi de regularizare a veniturilor si cheltuielilor care sunt aferente altor exercitii financiare decat cel curent.

4.5. Recunoasterea si evaluarea veniturilor. Recunoasterea veniturilor se realizeaza in functie de urmatoarele criterii:

- cresterea de beneficii economice viitoare (prin cresteri de active sau reduceri de datorii) atunci cand sunt indeplinite cumulativ conditiile: transferul tuturor riscurilor si

avantajelor aferente proprietatii asupra bunului; nu mai este detinut controlul efectiv asupra bunului vandut; nu se mai poate gestiona respectivul bun.

- evaluarea credibila.

4.6 Recunoasterea cheltuielilor se realizeaza atunci cand:

- se estimeaza o diminuare a beneficiilor economice viitoare prin diminuarea de active sau cresterea de datorii, si
- sunt evaluate credibil.

Cap II – Politici aferente imobilizarilor corporale si necorporale

Imobilizari necorporale. Clasificarea si prezentarea este cea prevazuta de Reglementari.

Programele informatice sunt evaluate la costul de achizitie, clasificate dupa destinatie si amortizate lunar pe o perioada de un an. Cheltuielile cu intretinerea curenta a sistemelor informatice sunt recunoscute ca si cheltuieli ale perioadei.

Pragul de semnificatie pentru deprecierea altor imobilizari necorporale este stabilit la:

- 15% din valoarea contabila pentru concesiuni, licente, marci, alte drepturi si valori similare;
- 10% din valoarea contabila pentru alte imobilizari necorporale;
- 20% din valoarea contabila pentru imobilizari necorporale in curs.

Imobilizari corporale

Sunt structurate in bilant pe urmatoarele subcategorii:

- alte instalatii, utilaje si mobilier;
- avansuri si imobilizari corporale in curs

Imobilizarile corporale sunt amortizate in sistem liniar, duratele de viata utila fiind cele stabilite prin legislatie fiscala.

Cap III – Politici aferente investitiilor si instrumentelor financiare

S.S.I.F. SHARE INVEST S.A. nu a investit si nu investeste in titluri de valoare emise de alte societati sau organisme publice sau private.

In general, investitiile financiare detinute de S.S.I.F. SHARE INVEST S.A. sunt sub forma participatiilor la capitalul social al altor societati, nu fac parte din categoria activelor financiare disponibile pentru vanzare.

La intrare, investitiile se inregistreaza la cost. In situatiile financiare anuale, investitiile financiare sunt evaluate la valoarea justa. Situatiile financiare ale anului 2017, au fost calculate conform prevederilor Ordinului C.N.V.M. nr.75/2005, modificat si completat cu Ordinul nr.11/11.03.2009.

La evaluarea investitiilor financiare, diferentele rezultate din modificarea valorii juste a acestora sub forma de castiguri sau pierderi recunoscute se vor reflecta in capitaluri proprii pana in momentul vanzarii, incasarii sau disponibilizarii intr-o alta modalitate a activului financiar

sau pana in momentul in care activul financiar este considerat ca fiind depreciat, moment in care castigul sau pierderea cumulata recunoscuta anterior in capitalurile proprii trebuie sa fie inclusa in profitul net sau pierderea neta aferenta perioadei.

Cap IV – Politici aferente stocurilor

S.S.I.F. SHARE INVEST S.A. evalueaza stocurile la costul de achizitie care cuprinde totalitatea cheltuielilor aferente achizitiei si aducerea bunurilor in stare de folosire sau de utilizare. Gestiunea stocurilor este organizata dupa metoda cantitativ-valorica, in functie de natura bunurilor.

In bilant stocurile sunt evaluate la cost, iar testarea la depreciere se face la finele fiecarui an, pragul de semnificatie pentru diferentele din depreciere se fixeaza la 10% din valoarea contabila.

Stocurile vor fi inventariate la finele fiecarui exercitiu financiar.

Cap V – Politici aferente creantelor

Creantele pe termen scurt (cu scadente de pana la 12 luni) sunt evaluate la valoarea nominala, la data aparitiei lor; cele pe termen lung sunt evidentiata in bilant la valoarea actualizata in functie de o rata medie a dobanzii interbancare, cursul de schimb valutar sau in functie de graficul de esalonare a incasarilor.

O reclasificare a creantelor in creante incerte se face atunci cand riscul de neincasare devine semnificativ. Creantele vor fi clasificate dupa vechimea neincasarii si fiecare categorie va avea asociat un risc de neincasare. Politica de constituire a provizioanelor asociate riscului de neincasare a creantelor precum si transformarea acestora in creante incerte se prezinta astfel:

Tipul creantei	Vechimea neincasarii					
	0-30 zile	31-60 zile	61-90 zile	91-120 zile	121-365 zile	Peste 365 zile
Comerciale Financiare Dividende de incasat Riscul asociat	0	5%	15%	45%	80%	100%

Societatea considera ca pentru creantele neincasate la 31 decembrie cu vechime mai mare de 90 zile peste scadenta se impune constituirea de provizioane la nivelul riscului asociat. Din punct de vedere fiscal, deductibilitatea provizioanelor pentru deprecierea creantelor se va circumscrie prevederilor legale in vigoare.

Pentru creantele in litigiu pentru care exista sentinta definitiva, societatea va calcula si inregistra penalitatile de intarziere conform clauzelor contractuale.

In anumite situatii specifice, creantele pot fi compensate cu datoriile realizate cu acelasi partener, cu respectarea dispozitiilor legale si cu prezentarea in notele explicative a detaliilor privind compensarea respectiva.

Diferentele de curs valutar aferente creantelor in devize la finele fiecarui an, exercitiu financiar sunt recunoscute ca venituri sau cheltuieli financiare ale respectivei perioade.

Cap VI – Politici aferente disponibilitatilor banesti si echivalentelor de numerar

Disponibilitatile sunt evidentiatae distinct si contabilizate pe fiecare tip de valuta (in lei) in parte. Evidenta miscarii se tine in lei, la cursul de schimb de la data tranzactiei.

Cap VII – Politici aferente datoriilor

Clasificarea datoriilor in bilantul S.S.I.F. SHARE INVEST S.A. se efectueaza in functie de durata de decontare, in datorii pe termen scurt (sub un an) si datorii pe termen mediu si lung (peste un an).

Evaluarea datoriilor se face la valoarea nominala a sumelor de bani care va fi platita sau la valoarea nominala a altor modalitati pentru stingerea obligatiei. Actualizarea valorii datoriilor in valuta, in sold la sfarsitul anului, se face la raportul de schimb de la acea data, diferentele fiind recunoscute ca si venituri sau cheltuieli ale perioadei la care se refera. Creditele bancare, imprumuturile etc. sunt indexate in functie de anumite rate conform contractelor care le reglementeaza (societatea nu a beneficiate de credite si/sau imprumuturi)

Cap VIII – Politici aferente capitalurilor proprii

Componenta capitalurilor proprii ale S.S.I.F. SHARE INVEST S.A. este urmatoarea:

- capital social
- rezerve legale
- rezultat reportat
- profit si pierdere

Actiunile S.S.I.F. SHARE INVEST S.A. nu sunt cotate pe piata de capital (Bursa de Valori Bucuresti). Pana in prezent societatea nu si-a rascumparat propriile actiuni.

Conturile de capital proprii ale S.S.I.F. SHARE INVEST S.A. reflecta in bilant rezultatul diferentei dintre activele si datoriile din bilant; fiind pozitii reziduale, evaluarea este circumscrisa evaluarii activelor si datoriilor.

S.S.I.F. SHARE INVEST S.A. este preocupata in permanenta pentru a mentine capitalul financiar si fizic de care dispune. Societatea nu aplica ajustarea la inflatie a capitalurilor proprii; se efectueaza insa reevaluari periodice ale activelor si datoriilor pentru a oferi o imagine fidela asupra activitatii.

Distribuirea dividendelor, precum și toate celelalte destinații de repartizare a profitului net se vor opera contabil în exercitiul financiar în care Adunarea Generală a Acționarilor decide această repartizare, operațiunile respective fiind considerate evenimente ulterioare datei bilanțului (conform IAS 10) care nu impun ajustări contabile pentru anul încheiat.

Cap IX – Politici aferente veniturilor, cheltuielilor și rezultatelor

Recunoașterea veniturilor se realizează în funcție de următoarele criterii:

- creșterea de beneficii economice viitoare prin creșteri de active sau reduceri de datorii;
- evaluarea credibilă.

În situația în care tranzacția a avut loc dar recunoașterea venitului este condiționată de anumite evenimente ulterioare, S.S.I.F. SHARE INVEST S.A. va înregistra un venit în avans, care va fi convertit în venit efectiv în perioada de apariție/validare a evenimentului ulterior.

Veniturile din dividende vor fi recunoscute atunci când este stabilit dreptul S.S.I.F. SHARE INVEST S.A. la dividende, respectiv când societatea emitentă a acțiunilor va declara repartizarea dividendelor din profiturile anuale.

Veniturile extraordinare se referă doar la venituri din evenimente clar deosebite de activitățile obișnuite care nu au caracter frecvent și nu pot fi controlate de managementul societății. Astfel de evenimente vor fi comentate în notele explicative iar în contul de profit și pierdere veniturile și cheltuielile extraordinare vor fi prezentate distinct.

Recunoașterea cheltuielilor se realizează în funcție de următoarele criterii:

- diminuarea de beneficii economice viitoare prin diminuări de active sau creșteri de datorii;
- evaluarea să fie credibilă.

Momentul recunoașterii cheltuielilor se stabilește pe baza de raționament profesional care va avea la bază contabilitatea de angajamente și principiul conectării cheltuielilor cu veniturile care au fost generate într-o anumită perioadă de timp.

Cheltuielile extraordinare se referă exclusiv la cheltuieli din evenimente clar deosebite de activitățile obișnuite, care nu au caracter frecvent și nu pot fi controlate de managementul societății.

Cheltuielile cu impozitul amanat se determină și se înregistrează la sfârșitul perioadei pe baza diferențelor temporare impozabile.

În situația în care se constată că valoarea cheltuielilor asociate unei perioade este grevată de erori fundamentale, se va proceda la corectarea acestora în perioada în care eroarea este descoperită. Dacă eroarea este descoperită în anii următori, corectia va afecta contul de rezultat raportat al societății.

Performanțele societății vor fi reflectate de două poziții de bilanț:

- rezultatul exercitiului, care provine din contul de profit și pierdere al perioadei. Distribuția profitului este considerată "eveniment ulterior datei bilanțului, care nu necesită ajustare în exercitiul curent", prin urmare acest eveniment va produce efecte în exercitiul financiar următor. Rezultatul raportat care provine din perioadele anterioare va influența

rezultatul exercitiului curent astfel: daca rezultatul reportat este o pierdere, aceasta se va acoperi din rezultatul exercitiilor viitoare; daca este profit modalitatile de distribuire sunt cele practicate pentru rezultatul exercitiului, respectiv cele stabilite de Adunarea Generala a Actionarilor.

- rezultatul pe actiune este indicatorul care se prezinta la finalul contului de profit si pierdere. In determinarea acestuia se utilizeaza media anuala ponderata a actiunilor S.S.I.F. SHARE INVEST S.A., aflate in circulatie, iar metoda de prezentare se bazeaza pe rezultatul pe actiune de baza.

Cap X – Politici contabile aferente unor cazuri speciale

Modificarea unei politici contabile trebuie efectuata doar daca este ceruta prin dispozitii legale sau de un organism de reglementare contabila sau daca aceasta are ca rezultat o prezentare mai adecvata a evenimentelor sau tranzactiilor in cadrul situatiilor financiare.

Schimbarea politicii contabile se aplica prospectiv – asupra evenimentelor si tranzactiilor ce au loc dupa data schimbarii.

Nici o ajustare legata de perioade anterioare nu se aplica soldului de deschidere al rezultatului reportat sau contului de profit si pierdere al acesteia.

CALCULUL SI ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

Indicatorii financiari se împart în cinci categorii:

- Indicatori de lichiditate
- Indicatori de risc
- Indicatori de activitate
- Indicatori de profitabilitate
- Indicatori privind rezultatul pe actiune

1.INDICATORI DE LICHIDITATE

$$\text{-Indicatorul lichiditatii curente} = \frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{1394131}{1473134} = 0,9464$$

(sau indicatorul capitalului circulant)

- ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente.

$$\text{- Indicatorul lichiditatii imediate} = \frac{\text{Active curente} - \text{stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{1394131}{1473134} = 0,9464$$

(sau indicatorul test acid)

2.INDICATORI DE RISC

- Indicatorul gradului de îndatorare= $\frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100$ - Nu este cazul

sau

= $\frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital angajat}} \times 100$ - Nu este cazul

Unde:

Capital împrumutat = Credite peste 1 an

Capital angajat = Capital împrumutat + capital propriu

Indicatorul privind acoperirea dobanzilor

- acest indicator determina de cate ori o institutie poate achita cheltuielile cu dobanda.

- cu cat valoarea indicatorului este mai mica cu atata pozitia institutiei este considerata mai riscanta.

$\frac{\text{Profit înaintea platii dobanzii si a impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}} = \text{Nr. de ori}$ - Nu este cazul

3.INDICATORI DE ACTIVITATE

Indicatorii de gestiune furnizeaza informatii cu privire la :

- viteza de intrare sau de iesire a fluxurilor de numerar;
- capacitatea institutiei de a controla capitalul circulant si activitatile de baza.

Principalii indicatori de activitate sunt:

- viteza de rotatie a debitelor clienti;
- viteza de rotatie a creditelor furnizori;
- viteza de rotatie a activelor imobilizate;
- viteza de rotatie a activelor totale.

a. Viteza de rotatie a debitelor-clienti- Nu este cazul

- acest indicator calculeaza eficacitatea institutiei în colectarea creantelor sale;
- exprima numarul de zile pana la data la care debitorii își achita datoriile catre institutie.

-Viteza de rotatie a debitelor clienti = $\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri *}} \times 365$ - Nu este cazul

O valoare în creștere a acestui indicator poate indica probleme legate de controlul creditului acordat clienților și, în consecință, creanțe mai greu de încasat (clienți rău plătnici).

b. Viteza de rotație a creditelor-furnizori

- Nu este cazul

- acest indicator aproximează numărul de zile de creditare pe care instituția îl obține de la furnizorii săi.

- Viteza de rotație a creditelor furnizori = $\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Achiziții de bunuri (fără servicii)}} \times 365$ - Nu este cazul

- pentru aproximarea achizițiilor se utilizează adesea "costul vânzării" sau "cifra de afaceri".

c. Viteza de rotație a activelor imobilizate

- acest indicator evaluează eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri (pentru societățile de investiții financiare valoarea veniturilor activității curente) generate de o anumită cantitate de active imobilizate.

- Viteza de rotație a activelor imobilizate = $\frac{\text{Cifra de afaceri}^*}{\text{Active imobilizate}} = \frac{108264}{1365063} = 0,0793$

d. Viteza de rotație a activelor totale

- Viteza de rotație a activelor totale = $\frac{\text{Cifra de afaceri}^*}{\text{Total active}} = \frac{108264}{2759194} = 0,0392$

* - pentru societățile de investiții financiare se înțelege total venituri din activitatea curentă.

4. INDICATORI DE PROFITABILITATE

- acești indicatori exprimă eficiența instituției în realizarea de profit din resursele disponibile.

Indicatorul rentabilitatea capitalului angajat

- acest indicator reprezintă profitul pe care-l obține instituția din banii investiți în afaceri;

Indicatorul rentabilitatea capitalului angajat

= $\frac{\text{Profitul înainte de plată dobânzii și a impozitului pe profit}}{\text{Capitalul angajat}}$ - nu este cazul.

- capitalul angajat se referă la banii investiți în instituție atât de către acționari cât și de creditori pe termen lung și este egal cu totalul capitalurilor proprii.

5.INDICATORI PRIVIND REZULTATUL PE ACTIUNE

Se determina în conformitate cu prevederile IAS 33 si au în vedere :

- | | |
|--|-----------------|
| - Rezultatul pe actiune | =0 ron /actiune |
| - profit brut (contabil) | =0 RON |
| - numar de actiuni comune luat în calcul | = 50.000 |

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

**SANDITA ADRIAN-VICTOR
IVANOVICI ILEANA**

- Preşedinte CA
- membru CA



SITUATIA MODIFICARI/ CAPITALULUI PROPRIU
la data de 31.12.2017

ANEXA nr.2

Element al capitalului propriu	Sold la 1 ianuarie		Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie
	Total, din care	prin transfer	Total, din care	prin transfer	Total, din care	prin transfer	
Capital subscris	500.000	-	-	-	-	-	500.000
Rezerve din reevaluare	-	-	-	-	-	-	-
Rezerve, din care:	598.197	-	-	-	337.000	337.000	261.197
-Rezerve legale	85.197	-	-	-	-	-	85.197
-Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	-	-	-	-	-	-	-
-Alte rezerve	513.000	-	-	-	337.000	337.000	176.000
Rezultatul reportat, din care:	719.099	-	2.744	-	151.284	151.284	570.559
-Profit nerepartizat	719.099	-	2.744	-	151.284	151.284	570.559
-Rezultat reportat provenit din prescriere datorii aferente exercitiilor financiare anterioare	-	-	-	-	-	-	-
-Rezultatul reportat provenit din trecerea la Reglem.contabile conforme cu Directiva a IV a UE	-	-	-	-	-	-	-
Sold creditor	719.099	-	2.744	-	151.284	151.284	570.559
Sold debitor	-	-	-	-	-	-	-
Rezultatul exercitiului financiar	2.744	45.696	45.696	45.696	2.744	2.744	45.696
Sold creditor	2.744	-	-	-	2.744	2.744	-
Sold debitor	-	-	-	-	-	-	-
Repartizarea profitului	1.587	45.696	45.696	45.696	-	-	45.696
TOTAL	1.818.453	(42.952)	(42.952)	(42.952)	489.441	489.441	1.286.060

ADMINISTRATOR

Numele si prenumele SANDITA

ADRIAN VICTOR

Semnatura

Stampila

Numele si
prenumele
CalitateaCASOTA LAURA
DIRECTOR ECONOMIC

INTOCMIT

SHARE INVEST SA
SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
 la data de 31 decembrie 2017

- lei -

<i>Denumirea elementului</i>	<i>Exercițiul financiar</i>	
	31.12.2016	31.12.2017
<i>Fluxuri de trezorerie din activități de exploatare:</i>		
Încasări de la clienți	187.437	108.264
Plăți către furnizori și angajați	543.458	587.231
Dobânzi plătite	-	-
Impozit pe profit plătit	28.995	-
Încasări din asigurarea împotriva cutremurelor	-	-
Trezoreria netă din activități exploatare	-385.016	-478.967
<i>Fluxuri de trezorerie din activități de investiție</i>		
Plăți pentru achiziționarea de acțiuni	-	-
Plăți pentru achiziționarea de imobilizări corporale	-	-
Venituri din sconturi	12.825	14.957
Încasări dobânzi depozite bancare	6.053	3.613
Dividende încasate	30.535	19.275
Venituri din investiții financiare cedate	473.920	520.230
Venituri din diferențe de curs valutar	55.250	46.508
Alte venituri financiare	0	9.246
Trezorerie netă din activități de investiție	578.583	613.829
<i>Fluxuri de trezorerie din activități de finanțare</i>		
Încasări din emisiunea de acțiuni		
Încasări din împrumuturi pe termen lung		
Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar		
Dividende plătite	145.534	123.553
Rambursările în numerar ale unor sume împrumutate		
Trezorerie netă din activități de finanțare	-145.534	-123.553
Creșterea netă a trezoreriei și echivalentelor de trezorerie	48.033	11.309
Trezorerie și echivalente de trezorerie la începutul exercițiului financiar	18.780	66.813
Trezorerie și echivalente de trezorerie la sfârșitul exercițiului financiar	66.813	78.122

ADMINISTRATOR

SANDITA ADRIAN-VICTOR

SEMNATURA

STAMPILA




INTOCMIT
 CASOTA LAURA
 SEMNATURA



SSIF SHARE INVEST SA

**NOTELE EXPLICATIVE LA SITUATIILE
FINANCIARE ANUALE**

Nota 1 : Active imobilizate

lei

Elemente de active	VALOAREA BRUTA				DEPRECIERI (amortizari si provizioane)			
	Sold la 1 ianuarie	Cresteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie	Sold la 1 ianuarie	Depreciere inregistrata in cursul exercitiului	Reduceri sau reluari	Sold la 31 decembrie
Chelt. de constituire	0	0	0	0	0	0	0	0
Chelt. de dezvolt.cercet.	0	0	0	0	0	0	0	0
Alte imob. necorporale	143.983	85.085	0	229.068	136.407	7.774	0	144.181
Avansuri si imob. nec. in curs	0	0	0	0	0	0	0	0
Total imobilizari necorporale	143.983	85.085	0	229.068	136.407	7.774	0	144.181
Terenuri	0	0	0	0	0	0	0	0
Constructii	0	0	0	0	0	0	0	0
Echipamente tehnologice	0	0	0	0	0	0	0	0
Aparate de masurare control reglare	0	0	0	0	0	0	0	0
Mijloace de transport	0	0	0	0	0	0	0	0
Mobilier, aparatura, birotica	143.812	6.950	0	150.762	136.598	3.300	0	139.898
Avansuri si imob.corp.in curs	0	0	0	0	0	0	0	0
Total imob. corporale	143.812	6.950	0	150.762	136.598	3.300	0	139.898
Imobilizari financiare	1.794.592	46.720	572.000	1.269.312	0	0	0	0
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	2.082.387	138.755	572.000	1.649.142	273.005	11.074	0	284.079

Nota 2 : Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

lei

Denumirea provizionului	Sold la 1 ianuarie	TRANSFERURI		Sold la 31 decembrie
		In cont	Din cont	
Total provizioane				

Nu este cazul

SSIF SHARE INVEST SA**Nota 3 : Repartizarea profitului**

Destinatia		lei
		Suma
Profit brut		
- impozit pe profit		
Profit net		

Nota 4 : Analiza rezultatului din exploatare

Indicatorul		Exercitiul precedent	Exercitiul curent	Procent
0		1	2	3 (2/1)
1	Cifra de afaceri	187.437	108.264	0,58
2	Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	553.639	598.306	1,08
3	Cheltuielile activitatii de baza	553.639	598.306	1,08
4	Cheltuielile activitatilor auxiliare			
5	Cheltuieli indirecte de productie			
6	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	-366.202	-490.042	1,34
7	Cheltuieli de desfacere			
8	Cheltuieli generale de administratie			
9	Alte venituri din exploatare	14.249	517	0,04
10	Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	-351.953	-489.525	1,39

Nota 5 : Situatiia creantelor si datoriilor

Creante	Sold la 31 decembrie (col. 2 + 3)	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
		1	2
0	1	2	3
Total din care :	12.553	12.553	
- creante fiscale in legatura cu bugetul statului	1		
-creante comerciale	750	750	
- fonduri speciale (ct.447)	3.795	3.795	
- alte creante (ct.461)	8.007	8.007	

Datorii	Sold la 31 decembrie (col 2+3+4)	Termen de lichidare		
		Sub 1 an	1 - 5 ani	Peste 5 ani
		2	3	4
0	1	2	3	4
Total din care :	1.473.134	1.473.134		
Datorii comerciale	4.830	4.830		
Datorii in leg cu personalul	6.878	6.878		
Alte datorii	73.425	73.425		
Avansuri incasate de la clienti	1.375.952	1.375.952		
Datorii fata de bugetul statului si bugetul asigurarilor sociale din care :	12.049	12.049		
T.V.A. de plata				
Impozit pe profit				

SSIF SHARE INVEST SA

PRINCIPII, POLITICI SI METODE DE CONTABILITATE

NOTA 6

Evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare ale firmei a fost efectuata in acord cu principiile contabile: principiul continuitatii, al permanentei metodei, principiul prudentei contabile, principiul independentei exercitiului, principiul evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv, principiul intangibilitatii si principiul necompensarii valorilor de activ cu valorile elementelor de pasiv, cu exceptia celor prevazute de reglementarile legale in vigoare.

Conform **principiului continuitatii activitatii**, societatea isi continua in mod normal activitatea intr-un viitor previzibil, fara a intra in imposibilitatea continuarii activitatii sau fara reducerea semnificativa a acesteia.

In anul financiar 2017 nu au existat elemente de nesiguranta legate de anumite evenimente care sa duca la incapacitatea firmei de a-si continua activitatea.

Referitor la principiul permanentei metodelor, precizam ca s-au urmarit continuarea aplicarii acelorasi reguli si norme privind evaluarea, inregistrarea in contabilitate si prezentarea elementelor patrimoniale si a rezultatelor, asigurand compatibilitatea in timp a informatiilor contabile.

In activitatea societatii s-a tinut cont de principiul prudentei, luandu-se in considerare numai profiturile recunoscute pana la data incheierii exercitiului financiar.

Conform principiului exercitiului, s-au luat in considerare toate veniturile si cheltuielile corespunzatoare exercitiului financiar 2017.

In vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant s-a determinat separat valoarea aferenta fiecarui element individual de activ sau pasiv, respectandu-se principiul evaluarii separate a elementului de activ si de pasiv.

Conform principiului intangibilitatii, bilantul de deschidere al exercitiului financiar 2017 corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului precedent.

SSIF SHARE INVEST SA

S-a respectat principiul necompensarii. Informatiile prezentate in situatiile financiare 2017 corespund cu bilantul de inchidere al exercitiului precedent, reflecta realitatea economica a evenimentelor si tranzactiilor referitoare la anul 2017, nu numai forma lor juridica, respectandu-se principiul prevalentei economicului asupra juridicului.

Conform principiului pragului de semnificatie, elementele care au o valoare semnificativa au fost prezentate distinct.

ACTIUNI SI OBLIGATIUNI

NOTA 7

Capitalul social al societatii este format din 50.000 actiuni in valoare de 10 ron fiecare, respectiv in valoare totala de 500.000 ron.

Societatea nu a emis obligatiuni si nici actiuni.

INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII

NOTA 8

I ADMINISTRATORII SI DIRECTORII

Pe perioada 01.01.2017-31.12.2017, nu au avut loc schimbării in cadrul Consiliului de Administrație, acesta avand urmatoarea componenta:

- SANDITA ADRIAN-VICTOR
- IVANOVICI ILEANA

Conducerea executiva a fost realizata de Sandita Adrian-Victor - director general.

Nu s-au acordat avansuri si credite directorilor pe parcursul exercitiului financiar.

SSIF SHARE INVEST SA

Detalii privind salariatii :

Numarul mediu al salariatilor aferent exercitiului financiar 2017 a fost de 10 salariati.

Salariile brute ale salariatilor la nivelul anului financiar au fost de 227.367 lei.

Intreprinderea a raportat cheltuieli cu asigurarile sociale pentru salariati dupa cum urmeaza :

-Asigurari sociale	=	33.207	lei
-Sanantate	=	10.904	lei
-Somaj	=	1.525	lei

Total 45.636 lei

ADMINISTRATOR
SANDITA ADRIAN-VICTOR



ECONOMIST
CASOTA LAURA

SSIF SHARE INVEST SA

NOTA 9

CALCULUL SI ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

Indicatorii financiari se împart în cinci categorii:

- Indicatori de lichiditate
- Indicatori de risc
- Indicatori de activitate
- Indicatori de profitabilitate
- Indicatori privind rezultatul pe actiune

1.INDICATORI DE LICHIDITATE

-Indicatorul lichiditatii curente= $\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{1394131}{1473134} = 0,9464$
(sau indicatorul capitalului circulant)

- ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente.

- Indicatorul lichiditatii imediate= $\frac{\text{Active curente} - \text{stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{1394131}{1473134} = 0,9464$
(sau indicatorul test acid)

2.INDICATORI DE RISC

- Indicatorul gradului de îndatorare= $\frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100$ - Nu este cazul

sau

= $\frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital angajat}} \times 100$ - Nu este cazul

Unde:

Capital împrumutat = Credite peste 1 an

Capital angajat = Capital împrumutat + capital propriu

Indicatorul privind acoperirea dobanzilor

- acest indicator determina de cate ori o institutie poate achita cheltuielile cu dobanda.

- cu cat valoarea indicatorului este mai mica cu atata pozitia institutiei este considerata mai riscanta.

Profit înaintea platii dobanzii si a impozitului pe profit = Nr. de ori - Nu este cazul

Cheltuieli cu dobanda

3.INDICATORI DE ACTIVITATE

Indicatorii de gestiune furnizeaza informatii cu privire la :

- viteza de intrare sau de iesire a fluxurilor de numerar;
- capacitatea institutiei de a controla capitalul circulant si activitatile de baza.

Principalii indicatori de activitate sunt:

- viteza de rotatie a debitelor clienti;
- viteza de rotatie a creditelor furnizori;
- viteza de rotatie a activelor imobilizate;
- viteza de rotatie a activelor totale.

a. Viteza de rotatie a debitelor-clienti- Nu este cazul

- acest indicator calculeaza eficacitatea institutiei în colectarea creantelor sale;

- exprima numarul de zile pana la data la care debitorii își achita datoriile catre institutie.

-Viteza de rotatie a debitelor clienti = Sold mediu clienti x 365 - Nu este cazul

Cifra de afaceri *

O valoare în crestere a acestui indicator poate indica probleme legate de controlul creditului acordat clientilor si, în consecinta, creante mai greu de încasat (clienti rau platnici).

b. Viteza de rotatie a creditelor-furnizori - Nu este cazul

- acest indicator aproximeaza numarul de zile de creditare pe care institutia îl obtine de la furnizorii sai.

- Viteza de rotatie a creditelor furnizori = $\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Achizitii de bunuri (fara servicii)}} \times 365$ - Nu este cazul

Achizitii de bunuri
(fara servicii)

- pentru aproximarea achizitiilor se utilizeaza adesea "costul vanzarilor" sau "cifra de afaceri".

c. Viteza de rotatie a activelor imobilizate

- acest indicator evalueaza eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri (pentru societatile de investitii financiare valoarea veniturilor activitatii curente) generate de o anumita cantitate de active imobilizate.

- Viteza de rotatie a activelor imobilizate = $\frac{\text{Cifra de afaceri}^*}{\text{Active imobilizate}} = \frac{108264}{1365063} = 0,0793$

d. Viteza de rotatie a activelor totale

- Viteza de rotatie a activelor totale = $\frac{\text{Cifra de afaceri}^*}{\text{Total active}} = \frac{108264}{2759194} = 0,0392$

* - pentru societatile de investitii financiare se înțelege total venituri din activitatea curenta.

4. INDICATORI DE PROFITABILITATE

- acesti indicatori exprima eficienta institutiei în realizarea de profit din resursele disponibile.

Indicatorul rentabilitatea capitalului angajat

- acest indicator reprezinta profitul pe care-l obtine institutia din banii investiti în afaceri;

Indicatorul rentabilitatea capitalului angajat

= $\frac{\text{Profitul înainte de platii dobanzii si a impozitului pe profit}}{\text{Capitalul angajat}}$ – nu este cazul.

- capitalul angajat se refera la banii investiti în institutie atat de catre actionari cat si de creditorii pe termen lung si este egal cu totalul capitalurilor proprii.

5.INDICATORI PRIVIND REZULTATUL PE ACTIUNE

Se determina în conformitate cu prevederile IAS 33 si au în vedere :

- Rezultatul pe actiune	=0 ron /actiune
- profit brut (contabil)	=0 RON
- numar de actiuni comune luat în calcul	= 50.000

**ALTE INFORMATII
CONTROLUL INTERN**

NOTA 10

Compartimentul de control intern al SSIF OLTENIA GRUP INVEST S.A. a urmarit si verificat in cursul anului 2017 desfasurarea activitatii in conformitate cu prevederile Legii nr. 297/2004 privind piata de capital, a Regulamentelor si Instructiunilor A.S.F., a reglementarilor aplicabile activitatii de intermediere.

In anul 2017, reprezentantul Compartimentului de Control Intern al SSIF SHARE INVEST S.A., a fost d-na Tatulescu Mirela, autorizata prin Decizia CNVM nr. 120/12.02.2013 si inscrisa in Registrul CNVM cu nr. PFR13RCCI/160542.

I. Activitatea in relatia cu A.S.F.

- avizarea documentelor transmise A.S.F.;
- avizarea Organigramei și a procedurii interne de remunerare a personalului.
- avizarea raportarilor anuale.

II. Activitatea in relatia cu B.V.B., Depozitarul Central, S.C. Fondul de Compensare a Investitorilor S.A., Registrul Comertului

- verificarea documentatiei depuse la Oficiul Registrului Comertului in vederea inscrierilor modificarilor privind cesiunile de actiuni;
- verificarea raportarilor prevazute in Codul Bursei de Valori Bucuresti – operator de piata, precum si a respectarii termenului legal de depunere;
- verificarea raportarilor prevazute in Codul Depozitarului Central, precum si a respectarii termenului legal de depunere;
- verificarea raspunsurilor transmise la solicitarile Depozitarului Central;
- verificarea raportarilor prevazute in Codul Fondului de Compensare a Investitorilor, precum si a respectarii termenului legal de depunere. Implementarea modificarilor in modul de calcul.

III. Activitatea in relatia cu Departamentul Tranzactionare

S-a verificat procedura de lucru a Share Invest SA in relatia cu clientii societatii.

Astfel:

SSIF SHARE INVEST SA

1. S-a verificat modul de functionare al sistemului de inregistrare a tranzactiilor si arhivarea periodica fisierelor pe discuri optice.
2. S-a verificat evidenta ordinelor si completarea dosarelor clientilor. S-a recomandat aranjarea documentelor in cutii de arhivare.
3. S-a verificat corecta deschidere a conturilor de tranzactionare si clasificarea corecta a acestora in functie de tipul clientului (client, financiar, staff) si incadrarea corecta a persoanelor initiate.
4. S-au verificat modalitatea de procesare a ordinelor clientilor societatii si s-a avut in vedere corectitudinea executarii acestora dupa criteriile de prioritate: pret, timp, tip de cont/ client, in conformitate cu procedura interna de executare a ordinelor clientilor.
5. S-a verificat existenta elementelor minime prevazute in reglementarile in vigoare pentru formularele de ordin, formularele de confirmare a executarii ordinului, formularele de raportare catre clienti, extrasele de cont.
6. S-a verificat daca Actele aditionale atasate la Contractul de intermediere a fost semnat de toti clientii societatii.
7. S-a verificat baza de date a societatii cu privire la clientii acesteia, astfel incat societatea sa detina inregistrari cu datele cerute de reglementarile pietei de capital pentru fiecare client al societatii.
8. S-au verificat in permanenta incheierea tranzactiile personale in contul persoanelor relevante, notificarea acestora de catre traderi si avizarea acestora de catre CCI si evidentierea acestora intr-un registru special.

In legatura cu pastrarea in siguranta a activelor clientilor s-a verificat:

- separarea datelor din contul casa in doua sectiuni: una pentru societate, cealalta pentru clienti;
- asigurarea evidentierii distincte a sumelor si instrumentelor apartinand clientilor;
- a fost verificat modul si termenul de depunere la banca al sumelor in numerar primite de la clienti;
- asigurarea folosirii contului de decontare in conformitate cu prevederile legale;
- asigurarea utilizarii instrumentelor financiare si a sumelor banesti apartinand clientilor numai cu acordul expres al acestora. Nu s-a constatat nici un caz de folosire a activelor clientilor in folosul unui tert.

SSIF SHARE INVEST SA

S-a verificat de asemenea transmiterea raportarilor catre clienti in termenul prevazut de reglementarile in vigoare sau in contract.

IV. Activitatea in relatia cu Departamentul Back-office

- s-a verificat pentru toti clientii concordanta dintre inregistrarile interne ale detinerilor clientilor cu datele furnizate de sistemul Arena;
- s-a verificat concordanta dintre inregistrarile interne ale detinerilor clientilor cu datele furnizate de sistemul Arena;
- s-a verificat prin sondaj corectitudinea efectuarii calculelor de catre programul de BackOffice, respectiv calculul comisionului, calculul sumelor impozabile, calculul cotei ASF de 0,06%.
- s-a verificat prin sondaj concordanta dintre inregistrarile interne ale detinerilor clientilor cu datele furnizate de sistemul Arena. S-a constatat concordanta datelor din cele doua sisteme de inregistrare.

V. Revizuirea procedurilor si politicilor interne pentru a corespunde cadrului legal in vigoare:

1. Actualizarea si verificarea implementarii regulilor si procedurilor interne ale Share Invest SA astfel incat acestea sa corespunda legislatiei pietei de capital in vigoare si anume:
 - Reguli si proceduri privind politica de personal.

VI. Informare despre modificarea cadrului legal:

Angajatii societatii au fost informati cu privire la noi modificari legislative aparute si verificarea incadrarii si respectarii acestora.

VII. INVESTIGATII EFECTUATE

- am verificat intocmirea inregistrarilor contabile si a modului de efectuare a tranzactiilor clientilor precum si a rapoartelor pe care acestia trebuie sa le primeasca cu privire la serviciile furnizate de SSIF;
- prin discutiile purtate cu clientii am verificat daca acestia au inteles clauzele contractuale si daca sunt constienti de riscurile pe care le implica tranzactiile pe piata de capital.
- am procedat la verificarea mecanismelor de securitate si control ale sistemelor informatice pentru asigurarea confidentialitatii si pastrarii in siguranta a datelor si informatiilor stocate, a fisierelor si bazelor de date. A fost verificata existenta copiilor de back-up a datelor.

SSIF SHARE INVEST SA

VIII. CONCLUZII

In cursul anului 2017 in activitatea SSIF Share Invest SA nu au fost constatate abateri si/sau incalcari ale reglementarilor speciale aplicabile pietei de capital, nu au fost constatate alte abateri sau incalcari ale legislatiei incidente desfasurarii activitatii societatii, aceasta deruland intreaga activitate in limitele impuse de lege, regulamente, instructiuni, dispuneri de masuri, avize si autorizatii emise de catre CNVM/ASF si/sau de alte institutii ale statului.

SSIF SHARE INVEST SA CRAIOVA, are sediul in Craiova, str. Mihai Viteazu, Nr.14, judetul Dolj, inregistrata la Registrul comertului sub nr. J16/866/1996.

Activitatea principala a societatii este Activitati de intermediere a tranzactiilor financiare, Cod CAEN 6612.

La nivelul exercitiului 2017, s-a inregistrat o pierdere in suma de 45.696 lei.

ADMINISTRATOR
SANDITA ADRIAN-VICTOR

ECONOMIST
CASOTA LAURA



Balanta sintetica pe luna DEC.2017

Societatea Share Invest SA
Cod fiscal: 8579448

Adresa: STR. MIHAI VITEAZU . NR. 4

Sint	Denumire sintetic	Rulaje anterioare		Rulaje in luna		Rulaje cumulate		Solduri		Sint
		Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	500.000.00	0.00	0.00	0.00	500.000.00	0.00	500.000.00	1012
1061	REZERVE LEGALE	0.00	85.197.34	0.00	0.00	0.00	85.197.34	0.00	85.197.34	1061
1065	REZ CONSTIIT DIN VAL TITL/ACTI DOBAND CU TITLU GRATUIT DE	41.600.00	274.800.00	0.00	-57.200.00	41.600.00	217.600.00	0.00	176.000.00	1065
1171	REZULTUL REPORTAT - PROFIT CONTABIL	258.541.44	873.414.26	44.313.49	0.00	302.854.93	873.414.26	0.00	570.559.33	1171
121	PROFIT SI PIERDERE	701.156.82	638.528.54	67.149.23	84.081.02	768.306.05	722.609.56	45.696.49	0.00	121
12?	REPARTIZAREA PROFITULUI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	129
	TOTAL PARTIAL nivel 1 : 1	1.001.298.26	2.371.940.14	111.462.72	26.881.02	1.112.760.98	2.398.821.16	0.00	1.286.060.18	
205	CONCESIUNI,BREVETE LICENTE,MARCI COM. SI ALTE DREPTURI SI	130.733.00	0.00	47.600.00	0.00	178.333.00	0.00	0.00	0.00	205
2051	CONCES.BREVETE LICENTE,MARCI	48.130.99	0.00	0.00	0.00	48.130.99	0.00	0.00	0.00	2051
208	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE	2.604.37	0.00	0.00	0.00	2.604.37	0.00	2.604.37	0.00	208
214	MOBILIER,APARATURA BIROTICA,ECHIP.DE PROT.A VAL.UMANE SI	150.761.64	0.00	0.00	0.00	150.761.64	0.00	150.761.64	0.00	214
265	ALTE TITLURI IMOBILIZATE	546.840.05	201.600.00	-57.200.00	10.000.00	489.640.05	211.600.00	278.040.05	0.00	265
26781	DEPOZITE BANCARE LA TERMEN	940.000.00	500.000.00	435.000.00	440.000.00	1.375.000.00	940.000.00	435.000.00	0.00	26781
2678	DEPOZITE PENTRU SCOPURI DE GARANTARE	28.455.20	15.50	125.21	0.00	28.780.41	15.50	28.764.91	0.00	26782
2678	CREANTE IMOBILIZATE AR	481.000.00	0.00	46.507.50	0.00	527.507.50	0.00	527.507.50	0.00	26784
2805	AMORTIZ. CONCES..BREVETELOR,LICENTELOR,MARC. SI ALTOR	0.00	140.213.38	0.00	1.363.74	0.00	141.577.12	0.00	141.577.12	2805
2808	AMORTIZAREA ALTOR IMOBILIZARI NECORPORALE	0.00	2.604.37	0.00	0.00	0.00	2.604.37	0.00	2.604.37	2808
2814	AMORTIZAREA ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	139.673.98	0.00	223.84	0.00	139.897.82	0.00	139.897.82	2814
	TOTAL PARTIAL nivel 1 : 2	2.328.725.25	984.107.23	472.032.71	451.587.58	2.800.757.96	1.435.694.81	1.365.063.15	0.00	
	TOTAL PARTIAL nivel 1 : 3	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
401	FURNIZORI	274.832.94	277.897.09	66.563.47	68.336.28	341.403.41	346.233.37	0.00	4.829.96	401
408	FURNIZORI - FACTURI NESOSITE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	408
4111	CLIENTI	91.937.01	91.937.91	5.824.99	5.074.99	97.762.00	97.012.00	750.00	0.00	4111
4190	CLIENTI-PERS JURIDICE	69.134.22	88.406.18	139.022.03	206.066.62	208.156.25	294.472.80	0.00	86.316.55	4190
4191	CLIENTI CREDITORI DIN TRANZACTII	10.042.153.81	11.347.592.20	310.104.32	283.463.59	10.352.258.13	11.631.055.79	0.00	1.278.797.66	4191
4192	ALTI CLIENTI CREDITORI	0.00	2.662.49	0.00	0.00	0.00	2.662.49	0.00	2.662.49	4192
4193	PPM AN 2001/2002	0.00	7.329.55	0.00	0.00	0.00	7.329.55	0.00	7.329.55	4193
4194	CLIENTI UNICI-PPM	133.626.53	138.419.12	15.935.07	11.988.59	149.561.60	150.407.71	0.00	846.11	4194
421	PERSONAL - SALARIIL DATORATE	177.632.00	190.134.00	27.107.00	20.916.00	204.739.00	211.050.00	0.00	6.311.00	421
423	PERSONAL - AJUTARE MATERIALE DATORATE	52.00	171.00	203.00	651.00	255.00	822.00	0.00	567.00	423
425	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	1.050.00	1.050.00	9.200.00	9.200.00	10.250.00	10.250.00	0.00	0.00	425
4311	CONTRIBUTIA UNITATI LA ASIGURARILE SOCIALE	30.483.00	33.409.00	2.926.00	3.035.00	33.409.00	36.444.00	0.00	3.035.00	4311
4312	CONTRIBUTIA PERSONALULUI LA ASIG.SOCIALE	20.265.00	22.210.00	1.945.00	2.018.00	22.210.00	24.228.00	0.00	2.018.00	4312
4313	CONTRIBUTIA ANGAJATORULUI PENTRU ASIG.SOCIALE DE	10.033.00	10.996.00	963.00	973.00	10.996.00	11.969.00	0.00	973.00	4313

Balanta sintetica pe luna DEC 2017
Societatea : Share Invest SA

Balanta sintetica pe luna DEC.2017

Societatea Share Invest SA
Cod fiscal: 8579448

Adresa: STR. MIHAI VITEAZU, NR. 4

Sint	Denumire sintetic	Rulaje anterioare		Rulaje in luna		Rulaje cumulate		Solduri		Sint
		Debitur	Creditor	Debitur	Creditor	Debitur	Creditor	Debitur	Creditor	
4314	CONTRIBUTIA ANGAJATILOR PENTRU ASIG.SOCIALE DE SANATATE	10.625.00	11.631.00	1.006.00	1.015.00	11.631.00	12.646.00	0.00	1.015.00	4314
4371	CONTRIBUTIA UNITATII LA FONDUL DE SOMAJ	1.404.00	1.539.00	135.00	136.00	1.539.00	1.675.00	0.00	136.00	4371
4372	CONTRIBUTIA PERSONALULUI LA FONDUL DE SOMAJ	947.00	1.038.00	91.00	93.00	1.038.00	1.131.00	0.00	93.00	4372
441	IMPOZITUL PE PROFIT	20.365.00	20.364.52	0.00	0.00	20.365.00	20.364.52	0.48	0.00	441
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	27.722.00	30.392.01	2.670.00	2.529.00	30.392.00	32.921.01	0.00	2.529.01	444
4461	IMPOZIT PE DIVIDENDE	6.145.00	6.209.88	69.00	2.215.67	6.214.00	8.425.55	0.00	2.211.55	4461
4462	TAXA DIVIDEND	828.12	828.12	0.00	0.00	828.12	828.12	0.00	0.00	4462
447	FONDURI SPECIALE - TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	7.624.00	1.625.00	651.00	2.866.00	8.275.00	4.491.00	3.784.00	0.00	447
4471	COMISION CARTI MUNCA 0.25	9.00	0.00	0.00	-2.00	9.00	-2.00	11.00	0.00	4471
4472	FAAMPB	377.00	413.00	36.00	38.00	413.00	451.00	0.00	38.00	4472
4473	I DIN VENITURILE DE EXPLOATARE	1.313.41	1.313.41	0.00	0.00	1.313.41	1.313.41	0.00	0.00	4473
456	DECONTARI CU ACTIONARI/ASOCIATII PRIVIND CAPITALUL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	456
457	DIVIDENDE DE PLATA	106.320.51	152.407.44	17.232.83	44.313.49	123.553.34	196.720.93	0.00	73.167.59	457
461	DEBITORI DIVERSI	493.346.52	436.163.03	27.324.30	84.547.79	520.670.82	520.710.82	0.00	40.00	461
4612	DEBITORI DIN TRANZACTII IN CONTUL CLIENTILOR PE PIATA REGL	6.852.323.00	6.852.323.00	231.101.76	223.094.55	7.083.424.76	7.075.417.55	8.007.21	0.00	4612
4622	CREDITORI DIN TRANZACTII IN CONTUL CLIENTILOR PE PIATA	6.352.095.51	6.357.695.22	367.545.79	361.946.08	6.719.641.30	6.719.641.30	0.00	0.00	4622
4627	COTA 0.03 CNVM (TRANZACTII CUMPARARE)	3.656.00	3.930.15	274.15	217.17	3.930.15	4.147.32	0.00	217.17	4627
471	CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	50.056.00	45.056.00	-5.000.00	0.00	45.056.00	45.056.00	0.00	0.00	471
	TOTAL PARTIAL nivel 1 - 4	24.786.363.58	26.135.142.42	1.222.930.71	1.334.732.82	26.009.294.29	27.469.875.24	0.00	1.460.580.95	
5121	CONTURI LA BANCII DISPONIBILITATI PROPRII IN LEI BCR	1.347.54	1.082.49	0.00	97.74	1.347.54	1.180.23	167.31	0.00	5121
51214	CONTURI LA BANCII DISPONIBILITATI CLIENTI IN LEI-CREDIT	331.003.12	331.003.12	0.00	0.00	331.003.12	331.003.12	0.00	0.00	51214
51216	CONTURI LA BANCII DISPONIBILITATI PROPRII LEI BT	1.096.400.74	1.094.053.67	530.474.44	532.564.12	1.626.875.18	1.626.617.79	257.39	0.00	51216
51217	CONTURI LA BANCII DISPONIBILITATI CLIENTI IN LEI BT	387.031.563.79	387.031.563.79	29.758.155.93	29.758.155.93	416.789.719.72	416.789.719.72	0.00	0.00	51217
51219	CONT OVN CLIENTI IN LEI BT	380.790.763.84	379.440.760.17	29.426.432.41	29.404.128.45	410.217.196.25	408.844.888.62	1.372.307.63	0.00	51219
5123	CONTURI DECONTARE A TRANZACTIILOR PE PIETILE	8.066.157.17	8.066.157.17	316.010.96	316.010.96	8.382.168.13	8.382.168.13	0.00	0.00	5123
51242	CONTURI LA BANCII DISPONIBILITATI CLIENTI IN VALUTA-EUR	0.00	0.00	1.119.32	0.00	1.119.32	0.00	1.119.32	0.00	51242
531	CASA DISPONIBIL SOCIETATE	141.175.83	120.803.92	7.355.00	21.560.58	148.530.83	142.364.50	6.166.33	0.00	531
5311	CASA DISPONIBIL CLIENTI	394.857.00	394.857.00	38.240.00	38.240.00	433.097.00	433.097.00	0.00	0.00	5311
5328	ALTE VALORI	21.735.00	19.920.00	1.560.00	1.815.00	23.295.00	21.735.00	1.560.00	0.00	5328
581	VIRAMENTE INTERNE	769.279.743.30	769.279.743.30	60.072.091.52	60.072.091.52	829.351.834.82	829.351.834.82	0.00	0.00	581
	TOTAL PARTIAL nivel 1 - 5	1.547.154.747.33	1.545.779.944.63	120.151.439.53	120.144.664.30	1.667.306.186.91	1.665.924.508.93	1.381.577.98	0.00	
6028	CHELTUIELI PRIVIND ALTE MATERIALE CONSUMABILE	298.96	298.96	0.00	0.00	298.96	298.96	0.00	0.00	6028
603	CHELTUIELI PRIVIND MATERIALELE DE NATURA OBIECTELOR DE	4.156.64	4.156.64	0.00	0.00	4.156.64	4.156.64	0.00	0.00	603
604	CHELTUIELI PRIVIND MATERIALELE NESTOcate	3.001.28	3.001.28	0.00	0.00	3.001.28	3.001.28	0.00	0.00	604
	Balanta sintetica pe luna DEC.2017									
	Societatea : Share Invest SA									

Balanta sintetica pe luna DEC.2017

Societatea Share Invest SA
Cod fiscal: 8579448


Adresa: STR. MIHAI VITEAZU, NR. 4

Sint	Denumire sintetic	Rulaje anterioare		Rulaje in luna		Rulaje cumulate		Solduri		Sint
		Debitur	Creditor	Debitur	Creditor	Debitur	Creditor	Debitur	Creditor	
605	CHELTUIELI PRIVIND ENERGIA SI APA	21.359.48	21.359.48	3.260.60	3.260.60	24.620.08	24.620.08	0.00	0.00	605
612	CHELTUIELI CU REDEVENITELE, LOCALITILE DE GESTIUNE SI CHIRIILE	125.326.50	125.326.50	11.581.75	11.581.75	136.908.25	136.908.25	0.00	0.00	612
621	CHELTUIELI CU COLABORATORII	6.236.00	6.236.00	57.00	567.00	6.803.00	6.803.00	0.00	0.00	621
6221	CHELT PRIVIND COMIS DAT PT TRANZ CU VAL IMOB PE PIATA	13.982.18	13.982.18	0.00	0.00	13.982.18	13.982.18	0.00	0.00	6221
6226	CHELTUIELILE PRIVIND ONORARIILE DE AUDIT	11.575.00	11.575.00	0.00	0.00	11.575.00	11.575.00	0.00	0.00	6226
6229	ALTE CHELT PRIVIND COMISIOANELE ONORARIILE SI COTIZATIILE	22.330.24	22.330.24	300.00	300.00	22.630.24	22.630.24	0.00	0.00	6229
624	CHELTUIELI CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI DE PERSONAL	1.283.10	1.283.10	0.00	0.00	1.283.10	1,283.10	0.00	0.00	624
626	CHELTUIELI POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	5.000.84	5,000.84	751.24	751.24	5.752.08	5,752.08	0.00	0.00	626
627	CHELTUIELI CU SERVICIILE BANCARE CONT CURENT	4.186.08	4,186.08	477.83	477.83	4.663.91	4,663.91	0.00	0.00	627
6271	CHELTUIELI CU COMISIOANELE BANCARE CT CLIENTI	2.499.41	2,499.41	200.51	200.51	2.699.92	2,699.92	0.00	0.00	6271
628	ALTE CHELTUIELI CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	60.530.88	60,530.88	8.274.72	8,274.72	68.805.60	68,805.60	0.00	0.00	628
635	CHELTUIELI CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	3.771.03	3,771.03	567.00	567.00	4.338.03	4,338.03	0.00	0.00	635
641	CHELTUIELI CU SALARIILE PERSONALULUI	184.717.00	184,717.00	19.355.00	19,355.00	204.072.00	204,072.00	0.00	0.00	641
642	CHELTUIELI CU TICHETELE DE MASA ACORDATE SALARIATILOR	19.920.00	19,920.00	3.375.00	3,375.00	23.295.00	23,295.00	0.00	0.00	642
6451	CONTRIBUTIA UNITATI LA ASIGURARILE SOCIALE	30.172.00	30,172.00	3.035.00	3,035.00	33.207.00	33,207.00	0.00	0.00	6451
6452	CONTRIBUTIA UNITATI PENTRU AJUTORUL DE SOMAJ	1.389.00	1,389.00	136.00	136.00	1.525.00	1,525.00	0.00	0.00	6452
6453	CONTRIBUTIA ANGAJATORULUI PENTRU ASIG. SOCIALE DE	9.931.00	9,931.00	973.00	973.00	10.904.00	10,904.00	0.00	0.00	6453
6531	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	3.04	3,04	0.00	0.00	3.04	3,04	0.00	0.00	6531
6588	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.00	0.00	2.707.00	2,707.00	2.707.00	2,707.00	0.00	0.00	6588
6641	CHELTUIELI PRIVIND IMOBILIZARILE FINANCIARE CEDATE	160.000.00	160,000.00	10.000.00	10,000.00	170.000.00	170,000.00	0.00	0.00	6641
6811	CHELTUIELI DE EXPLOATARE PRIVIND AMORTIZAREA	9.487.16	9,487.16	1.587.58	1,587.58	11.074.74	11,074.74	0.00	0.00	6811
	TOTAL PARTIAL nivel 1 : 6	701.156.82	701,156.82	67.149.23	67,149.23	768.306.05	768,306.05	0.00	0.00	
7041	VENITURI DIN COMISIOANE AFERENTE TRANZ CU VAL MOB	91.937.01	91,937.01	5.072.24	5,072.24	97.009.25	97,009.25	0.00	0.00	7041
708	VENITURI DIN ACTIVITATI DIVERSE	7.507.67	7,507.67	805.00	805.00	8.312.67	8,312.67	0.00	0.00	708
7081	VENITURI TRANSFER BANCAR CONT CLIENT	2.726.80	2,726.80	215.00	215.00	2.941.80	2,941.80	0.00	0.00	7081
7588	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	177.16	177,16	339.45	339.45	516.61	516,61	0.00	0.00	7588
7611	VENITURI DIN TITLURI DE PARTICIP. DETINUTE LA FILIALE DIN	41.27	41,27	0.00	0.00	41.27	41,27	0.00	0.00	7611
7613	VENITURI DIN TITLURI DE PARTICIP. DETINUTE IN INTREP. ASOC.	19.234.00	19,234.00	0.00	0.00	19.234.00	19,234.00	0.00	0.00	7613
7641	VENITURI DIN INVESTITII FINANCIARE CEDATE	492.905.90	492,905.90	27.324.30	27,324.30	520.230.20	520,230.20	0.00	0.00	7641
765	VENITURI DIN DIFERENTE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	46.507.50	46,507.50	46.507.50	46,507.50	0.00	0.00	765
766	VENITURI DIN DOBINZI CONT CURENT	1.167.48	1,167.48	912.32	912.32	2.079.80	2,079.80	0.00	0.00	766
7661	VENITURI DIN DOBANZI CONT CLIENTI	1.418.02	1,418.02	115.46	115.46	1.533.48	1,533.48	0.00	0.00	7661
767	VENITURI DIN SCONTURI OBTINUTE	12.167.40	12,167.40	2.789.75	2,789.75	14.957.15	14,957.15	0.00	0.00	767
7681		9.245.83	9,245.83	0.00	0.00	9.245.83	9,245.83	0.00	0.00	7681
	Balanta sintetica pe luna : DEC.2017									
	Societatea : Share Invest SA									

Balanta sintetica pe luna DEC.2017

Societatea Share Invest SA
Cod fiscal: 8579448

Adresa: STR. MIHAI VITEAZU , NR. 4

Sint	Denumire sintetic	Rulaje anterioare		Rulaje in luna		Rulaje cumulate		Solduri	
		Debit	Creditor	Debit	Creditor	Debit	Creditor	Debit	Creditor
	TOTAL PARTIAL nivel 1 : 7	638.528,54	638.528,54	84.081,02	84.081,02	722.609,56	722.609,56	0,00	0,00
	Total general balanta	1.576.610.819,78	1.576.610.819,78	122.109.095,97	122.109.095,97	1.698.719.915,75	1.698.719.915,75	3.088.969,62	3.088.969,62
	In total 103 inregistrari								
	DIRECTOR GENERAL SANDITA ADRIAN VICTOR	ECONOMIST CASOTA LAURA 							



ROMÂNIA

MINISTERUL JUSTIȚIEI



OFICIUL NAȚIONAL AL REGISTRULUI COMERCIAL

OFICIUL NAȚIONAL AL REGISTRULUI COMERCIAL
DE PE LÂNGĂ TRIBUNALUL
BOLN

CERTIFICAT DE ÎNREGISTRARE

INCAL SI RAZE PENTON SA

Societate cu sediul în Municipiul Cluj-Napoca, Str. Mihai Viteazul, Nr. 4, Județul Cluj

Adresa de contact: 400003 Cluj-Napoca - Arhivă de informații și tranzacții în alocare

Codul unic de înregistrare: 8579445 din data de: 28.06.1996

Identificator Unic la Nivel European (EUID): RCONRC 16/866/1996

Nr. de ordine în registrul comerțului: 16/866/20.06.1996

Data eliberării: 20.11.2017

DIRECȚOR
Oana Mariana DINCA



187784