



11. Cheltuiala cu amortizarea activelor corporale și necorporale

-lei-

	Anul încheiat la	
	31 decembrie 2014	31 decembrie 2015
Amortizare imobilizări corporale	23,736	9,532
Amortizare imobilizări necorporale	30,940	-
Total	54,676	9,532

12. Alte cheltuieli

-lei-

	Anul încheiat la	
	31 decembrie 2014	31 decembrie 2015
Alte cheltuieli de exploatare	85,558	413,496
Pierderi din creante-debitori diversi	49,317	73
Total	134,875	413,569

13. Venituri și cheltuieli financiare

-lei-

	Anul încheiat la	
	31 decembrie 2014	31 decembrie 2015
Venituri din dobanzi	33,424	9,750
Venituri din dividende	-	-
Venituri din active financiare disponibile pentru vanzare cedate	20,250	24,965
Venituri din instrumente derivate	-	-
Venituri din tranzactii pe alte piete	-	-
Venituri din diferente de curs valutar	-	-
Venituri din creante imobilizate	1,331,732	-
Alte venituri financiare	-	-
Total	1,385,406	34,715
Cheltuieli cu dobanzile	-	-
Cheltuieli privind activele detinute pentru vanzare cedate	343,124	98,760
Cheltuieli aferente instrumentelor financiare derivate	-	-
Cheltuieli din tranzactii pe alte piete	-	-
Cheltuieli cu diferentele de curs valutar	1	-
Pierderi din creante legate de participatii	1,331,732	-
Alte cheltuieli financiare	-	-
Total	1,674,856	98,760

14. Ajustarea netă de valoare a imobilizărilor financiare și investițiilor financiare

-lei-

	Anul încheiat la	
	31 decembrie 2014	31 decembrie 2015
Cheltuieli financiare privind provizioanele pentru deprecierea activelor financiare	-	-

Venituri financiare din previzioane pentru deprecierea activelor circulante

Total

15. Cheltuiala cu impozitul pe profit

-lei-

	Anul încheiat la	
	31 decembrie 2014	31 decembrie 2015
Impozit pe profit curent, cheltuiala	-	-
Impozit pe profit amanat, (reversare)	-	-
Total	-	-

Cota de impozit pe profit in 2015 a fost de 16% . Profitul contabil conform IFRS înainte de impozitare și cheltuiala fiscala pentru 2014 si 2015 pot fi reconciliate dupa cum urmeaza:

-lei-

	Anul încheiat la	
	31 decembrie 2014	31 decembrie 2015
Profit / pierdere bruta	(656,656)	(438,318)
Cheltuiala cu impozitul pe profit 16% / 16%	-	-
Cheltuiala cu impozitul pe profit minim datorat	-	-
Efectul elementelor statutare ne-impozabile/ne-deductibile	-	-
Total	(656,656)	(438,318)

Activul/(datoria) din impozitul amanat, net la 31 decembrie 2015 și 31 decembrie 2014 cuprinde:

	Anul incheiat la 31 decembrie 2014			Anul incheiat la 31 decembrie 2015		
	Diferenta temporara (RAS- IFRS)	Activ din impozit amanat, net	Pasiv din impozit amanat, net	Diferenta temporara (RAS- IFRS)	Activ din impozit amanat	Pasiv din impozit amanat
Reevaluarea imobilizarilor corporale	-	-	-	-	-	-
Total diferente temporare si impozitul amanat aferent (toate la 16%)						

16. Elemente ale rezultatului global

Societatea nu a inregistrat modificari in "Alte elemente ale rezultatului global".

17. Rezultatul pe actiune

Rezultatul pe actiune de baza este calculat prin divizarea profitului/(pierderii) nete a anului 2015, respectiv 2014, atribuibil acționarilor ordinari ai Societății la media ponderată a acțiunilor ordinare emise în anul 2015, respectiv 2014.

400185, Cluj Napoca, Str. Constanta nr.7A
Tel: 0264-433212, fax: 0264-432266, mail: office@interdealer.ro
Capital social: subscris: 3850000,75 lei; varsat: 3850000,75 lei
Nr.Inreg. ORC: J12/1083/1996, CUI: 8550816 Nr.Inreg. ANSPDCP: 4210,
Decizia CNVM Nr. 1936/24.06.2003



INTERDEALER

Investim inteligent.
Societate de Servicii de Investitii Financiare
S.C. INTERDEALER CAPITAL INVEST S.A.
www.interdealer.ro

Rezultatul pe acțiune diluat este determinat prin ajustarea profitului/(pierderii) nete atribuibile acționarilor ordinari ai Societății și media ponderată a numărului de acțiuni în circulație, ajustată cu valoarea acțiunilor proprii deținute, cu efectele de diluare ale tuturor acțiunilor potențiale ordinare, care cuprind titluri convertibile și opțiuni pe acțiuni.

Rezultatul pe acțiune diluat nu a fost calculat deoarece Societatea a emis doar acțiuni ordinare.

		<u>31 decembrie</u> <u>2014</u>	<u>31 decembrie</u> <u>2015</u>
Profit atribuibil detinatorilor de actiuni in Societate	a	(656,656)	(438,318)
Numar mediu ponderat de actiuni existente in cursul anului	b	10,600,020	15,400,003
Rezultat pe actiune (lei) raportat	c = a/b	<u>(0,06)</u>	<u>(0,03)</u>

Între data raportării și data finalizării situațiilor financiare nu au avut loc tranzacții care să necesite recalcularea rezultatului pe acțiune.

400185, Cluj Napoca, Str. Constanta nr.7A

Tei: 0264-433212, fax: 0264-432266, mail: office@interdealer.ro

Capital social: subscris: 3850000,75 lei; varsat: 3850000,75 lei

Nr.Inreg. ORC: J12/1083/1996, CUI: 8550816 Nr.Inreg. ANSPDCP: 4210,

Decizia CNVM Nr. 1936/24.06.2003

INTERDEALER

Investition intelligent.

Societate de Servicii de Investitii Financiare

S.C. INTERDEALER CAPITAL INVEST S.A.

www.interdealer.ro

18. Imobilizări necorporale și corporale

În anul 2014 nu au avut loc intrări sau ieșiri de imobilizări necorporale iar deprecierea acestora înregistrate în cursul anului sunt în valoare de 30,940 lei.

Imobilizările corporale au înregistrat în anul 2014 per ansamblu o descreștere în valoare de 105,270 lei, ca urmare a vânzării activelor. Deprecierea înregistrată în contabilitate sub forma amortismentului a fost în valoare de 23,736 lei.

	Cladiri	Teren	Echipamente, mobilier si computere	Masini	Total imobilizari corporale	Imobilizari necorporale	Total imobilizari necorporale
Cost la 1 ianuarie 2014	661,000	440,000	307,427	170,364	1,578,791	237,368	237,368
Intrari	-	-	8,780	-	8,780	-	-
Iesiri	85,000	-	-	127,228	(212,228)	-	-
Transferuri între categorii	-	-	-	-	-	-	-
Crestere din reevaluare	-	-	-	-	-	-	-
Descreștere datorată incorporării amortizării cumulate și pierdere din reevaluare	-	-	-	-	-	-	-
La 31 decembrie 2014	576,000	440,000	316,207	43,136	1,375,343	237,368	237,368
Amortizare acumulata la 1 ianuarie 2014	0	0	304,176	165,740	469,916	206,428	206,428
Amortizarea anului	15,861	0	3,251	4,624	23,736	30,940	30,940
Iesiri	1,778	-	-	127,228	(129,006)	-	-
Reversarea amortizării cumulate pentru reevaluare	-	-	-	-	-	-	-
La 31 decembrie 2014	14,083	0	307,427	43,136	364,646	237,368	237,368
Valoare contabila neta la 31 decembrie 2014	561,917	440,000	8,780	0	1,010,697	0	0

400185, Cluj Napoca, Str. Constanta nr.7A

Tel: 0264-433212, fax: 0264-432266, mail: office@interdealer.ro

Capital social: subscris: 3850000,75 lei; varsat: 3850000,75 lei

Nr.Inreg. ORC: J12/1083/1996, CUI: 8550816 Nr.Inreg. ANSPDCP: 4210,

Decizia CNVM Nr. 1936/24.06.2003

INTERDEALER

Investim intelligent

Societate de Servicii de Investitii Financiare

S.C.INTERDEALER CAPITAL INVEST S.A.

www.interdealer.ro

	Cladiri	Teren	Echipamente, mobilier si computere	Masini	Total imobilizari corporale	Imobilizari necorporale	-lei- Total imobilizari necorporale
Cost la 1 ianuarie 2015	576,000	440,000	316,207	43,136	1,375,343	237,368	237,368
Intrari	-	-	5,555	-	5,555	-	-
Iesiri	415,000	-	50,351	-	(465,351)	31,644	31,644
Transferuri intre categorii	-	-	-	-	-	-	-
Crestere din reevaluare	-	-	-	-	-	-	-
Descrescere datorata incorporarii amortizarii cumulate si pierdere din reevaluare	-	-	-	-	-	-	-
La 31 decembrie 2015	161,000	440,000	271,411	43,136	915,547	205,724	205,724
Amortizare acumulata la 1 ianuarie 2015	14,083	0	307,427	43,136	364,646	237,368	237,368
Amortizarea anului	9,255	0	277	-	9,532	31,644	31,644
Iesiri	13,891	-	50,351	-	(64,242)	-	-
Reversarea amortizarii cumulate pentru reevaluare	-	-	-	-	-	-	-
La 31 decembrie 2015	9,447	0	257,352	43,136	309,936	205,724	205,724
Valoare contabila neta la 31 decembrie 2015	151.553	440,000	14,058	0	605,611	0	0

19. Active financiare disponibile pentru vânzare

-lei-

	31 decembrie 2015	31 decembrie 2014	31 decembrie 2013
Titluri de participare în cadrul Grupului	-	-	-
Titluri de participare în afara Grupului	213,547	34,470	74,971
Total	213,547	34,470	74,970

20. Alte active imobilizate

-lei-

	31 decembrie 2015	31 decembrie 2014	31 decembrie 2013
Fond de garantare (FCI)	67,313	67,313	67,313
Fond garantare (D.C.)	65,277	64,379	63,485
Fond individual de garantare (CRC SA)	-	-	-
Total	132,590	131,692	130,798

21. Creanțe comerciale

-lei-

	31 decembrie 2015	31 decembrie 2014	31 decembrie 2013
Clienți diversi	9,400	2,003	1,600
Total	9,400	2,003	1,600

22. Cheltuieli în avans

-lei-

	31 decembrie 2015	31 decembrie 2014	31 decembrie 2013
Amortamente	-	-	-
Asigurari	-	-	-
Chirie	-	-	-
Alte cheltuieli în avans	116,884	-	-
Total	116,884	0	0

23. Casa, conturi la bănci și alte valori

-lei-

	31 decembrie 2015	31 decembrie 2014	31 decembrie 2013
Numerar la bănci	602,959	997,426	1,768,474
Disponibilități în casierie	901	110	613
Alte valori	-	-	-
Total	603,860	997,536	1,769,087

24. Active clasificate ca deținute pentru tranzacționare

	-lei-		
	31 decembrie 2015	31 decembrie 2014	31 decembrie 2013
Debitori din tranzactii cu instrumente financiare pe piata BVB	-	-	-
Debitori din tranzactii cu instrumente financiare derivate	-	-	-
Debitori din alte operatiuni privind tranzactii	-	-	-
Actiuni	-	320,662	477,623
Total	0	320,662	477,623

25. Active curente aferente tranzacționării

	-lei-		
	31 decembrie 2015	31 decembrie 2014	31 decembrie 2013
Debitori din alte operatiuni privind tranzactiile	-	-	23,353
Debitori din tranzactii in contul clientilor pe piata BVB	-	106,731	-
Debitori din tranzactii cu instrumente financiare derivate in contul clientilor	-	-	-
Total	0	106,731	23,353

26. Alte active curente

	-lei-		
	31 decembrie 2015	31 decembrie 2014	31 decembrie 2013
Decontari din operatiuni de participare	-	216	-
Alti debitori diversi	1,332,530	1,331,732	1,332,927
Alte active curente inclusiv stocuri	482,237	-	-
Total	1,814,767	1,331,948	1,332,927

27. Capital social

	2015	2015	2014	2014
	lei	Nr. actiuni	lei	Nr. actiuni
Sold la 1 ianuarie	2,650,005	10,600,020	(10,504,360)	10,600,020
Emis in cursul anului	1,199,996	4,799,983	-	-
Diminuare rezultat reportat	-	-	7,950,015	-
Sold la 31 decembrie (platit in totalitate)	(3,850,001)	15,400,003	(2,554,345)	10,600,020

Pe parcursul anului 2015 s-a majorat capitalul social prin subscriere de numerar.



28. Rezerve și rezultat curent și reportat

În conformitate cu legislația românească, Societatea trebuie să distribuie profitul sub forma de dividende să îl repartizeze la rezerve sau pentru alte destinații, în baza situațiilor financiare întocmite în conformitate cu standardele românești de contabilitate. Sumele transferate la rezerve trebuie să fie folosite în scopurile stabilite atunci când se efectuează transferul.

Conform legislației, societatea trebuie să constituie rezerve legale, la un nivel anual de maximum 5% din profitul brut, din care se scad veniturile neimpozabile și se adaugă cheltuielile aferente veniturilor neimpozabile, până la limita a 20% din capitalul social subscris și varsat.

Rezervele înregistrate în capitaluri în situația poziției financiar, inclusiv rezultatul curent și reportat sunt prezentate în următorul tabel:

	31 decembrie 2015	31 decembrie 2014	-lei- 31 decembrie 2013
Rezerve legale	530,001	530,001	531,624
Rezerve din reevaluare	488,275	488,275	488,275
Rezultat reportat	(1,005,702)	(253,386)	(7,383,128)
Profit și pierdere	(438,318)	(656,656)	(1,026,310)
Ajustari IFRS	-	-	-
Total	(425,744)	108,234	(7,389,539)

Societatea nu are restricții pentru folosirea rezervelor cu excepția rezervelor legale.

29. Avansuri încasate în contul clienților

	31 decembrie 2015	31 decembrie 2014	-lei- 31 decembrie 2013
Clienți creditori din tranzacții spot	-	1,079,481	1,291,381
Clienți creditori din tranzacții derivate	-	-	-
Total	0	1,079,481	1,596,896

30. Marja aferentă activității de tranzacționare

	31 decembrie 2015	31 decembrie 2014	-lei- 31 decembrie 2013
Creditori din tranzacții cu instrumente financiare derivate în contul clienților	-	0	0
Total	0	0	0

31. Datorii comerciale

	31 decembrie 2015	31 decembrie 2014	31 decembrie 2013
Furnizori comerciali	4,877	38,649	40,634
Furnizori de imobilizări	-	-	-
Total	4,877	38,649	40,634

32. Alte imprumuturi si datorii asimilate

-lei-

	<u>31 decembrie 2015</u>	<u>31 decembrie 2014</u>	<u>31 decembrie 2013</u>
Alte imprumuturi si datorii (Credite bancare pe termen scurt)	-	0	0
Total	0	0	0

33. Provizioane

Societatea nu a constituit provizioane pentru riscuri și cheltuieli în anii 2014 si 2015.

34. Datorii curente aferente activității de tranzacționare

-lei-

	<u>31 decembrie 2015</u>	<u>31 decembrie 2014</u>	<u>31 decembrie 2013</u>
Creditori din tranzactii pentru operatiuni in nume propriu pe piata BVB	-	-	-
Creditori din tranzactii in contul clientilor pe piata BVB	-	18,299	442,353
Total	0	18,299	442,353

35. Alte datorii

-lei-

	<u>31 decembrie 2015</u>	<u>31 decembrie 2014</u>	<u>31 decembrie 2013</u>
Datorii personal	59,626	60,478	43,998
Datorii sociale aferente salariilor	2,843	12,324	8,101
Alte impozite si taxe	3,219	4,162	2,938
Dividende de plata	-	-	-
contari din operatii în participatie	565	6,544	5,187
Alte datorii	1,272	53,223	790
Total	67,525	136,731	60.698

36. Parți afiliate

Parțile afiliate reprezintă acele persoane cu putere de decizie directa sau indirecta, membrii familiilor acestora, conducerea Societății și alte companii legate.

Toate tranzacțiile cu partile afiliate au fost incheiate in termeni similari si într-un mod similar tranzacțiilor cu părți neafiliate.



-lei-

Tip sold / tranzactie	Denumire societate	Sold la 01.01.2015	Tranzactii in perioada ianuarie- decembrie 2015 (venit/cheltuiala)	Sume incasate/ platite	Sold la 31.12.2015
Servicii medicale	SC MEDISOL SRL	0	0	0	0
Imprumuturi acordate	SC SPOT CAPITAL SA	52685	18989	71674	0
Vanzari active	SC JOLIDON SRL	0	0	0	0
servicii	SC SPOT CAPITAL SA	0	1750	1750	0

37. Informații privind salariații și personalul de conducere

Salariile plătite personalului de conducere în anul 2014 și 2015 sunt după cum urmează:

	2015	2014
Conducere executiva	90,218	33,361
Consiliu administratie	11,360	4,000
Total salarii plătite personalului de conducere	101,578	37,316

Numarul mediu pe principalele categorii de salariați în functie de modul în care este organizata activitatea se prezinta astfel :

Categoria de salariat	Numar mediu	Numar mediu
	2015	2014
Directori	3	3
Control intern	2	2
consilier juridic	1	1
Personal adiministrativ	2	2
Consilieri management	0	1
Agent bursa	2	2
Brokeri /Agenti de Servicii de Investitii Financiare	6	9
Analisti	0	0
Total	16	20

38. Evenimente ulterioare datei de raportare

Nu se cunosc evenimente ulterioare datei bilanțului a căror neprezentare să poată afecta capacitatea utilizatorilor situațiilor financiare de a face evaluări și de a lua decizii corecte.

39. Explicația tranziției către IFRS

O explicație asupra efectului tranziției de la situațiile financiare RAS la IFRS, în legătură cu poziția financiară a Societății și performanța financiară este prezentată în tabelele următoare:



- Reconcilierea Activului Net

	Note	31 decembrie 2015			31 decembrie 2014		
		RAS	Efect al tranzitiei	IFRS	RAS	Efect al tranzitiei	IFRS
-lei-							
Active							
Imobilizari necorporale		-	-	-	-	-	-
Imobilizari corporale		605,611	-	605,611	1,010,697	-	1,010,697
Active financiare disponibile pentru vanzare		213,547	-	213,547	34,470	-	34,470
Alte active imobilizate		132,590	-	132,590	131,692	-	131,692
Active privind impozitul anulat		-	-	-	-	-	-
		9,400	-	9,400	2,003	-	2,003
Creante comerciale							
Cheltuieli in avans		116,884	-	116,884	-	-	-
Casa și conturi la bănci							
și alte valori		603,860	-	603,860	997,536	-	997,536
Active clasificate ca detinute pentru tranzactionare	A1	-	-	-	4,687,423	(4,336,761)	320,662
Active curente aferente tranzactionarii		-	-	-	106,731	-	106,731
Alte active curente (incl. stocuri)		1,814,767	-	1,814,767	1,331,927	-	1,331,927
Total Active		3,496,659	-	3,496,659	7,095,641	-	2,758,880
Pasive							
Avansuri incasate in contul clientilor		-	-	-	1,079,481	-	1,079,481
Marja aferenta activitatii de tranzactionare		-	-	-	-	-	-
Datorii comerciale		4,877	-	4,877	38,649	-	38,649
Alte imprumuturi si datorii		-	-	-	-	-	-
Provizioane	A2	-	-	-	4,366,761	(4,366,761)	-
Datorii curente aferente activitatii de tranzactionare		-	-	-	18,299	-	18,299



Alte datorii	67,525	-	67,525	136,731	-	136,731
Total Datorii	72,402	-	72,402	5,639,891	-	1,273,160
Capitaluri proprii						
Capital social	3,850,001	-	3,850,001	2,554,345	-	2,554,345
Prime de capital	-	-	-	-	-	-
Rezerve	1,018,276	-	1,018,276	1,018,276	-	1,018,276
Rezultat reportat	(1,005,702)	-	(1,005,702)	(253,386)	-	(253,386)
	(438,318)	-	(438,318)	(656,656)	-	(656,656)
Profit si pierdere						
Total Capitaluri proprii	3,424,257	-	3,424,257	8,302,500	-	3,935,739

- Reconcilierea rezultatului global

Nota	RAS	Anul 2015 Efect al tranzitiei	IFRS	RAS	Anul 2014 Efect al tranzitiei	IFRS
Venituri din comisioane si activitati conexe	46,196	-	46,196	208,700	-	208,700
Venituri din chirii	1,196	-	1,196	20,910	-	20,910
Alte venituri din exploatare	469,353	-	469,353	101,494	-	101,494
Venituri operationale	516,745	-	516,745	331,104	-	331,104
Cheltuieli cu materiale si consumabile	9,538	-	9,538	3,160	-	3,160
Cheltuieli cu energia si apa	10,559	-	10,559	5,784	-	5,784
Cheltuieli cu personalul	266,336	-	266,336	247,372	-	247,372
Cheltuieli privind prestatiile externe	174,293	-	174,293	243,090	-	243,090
Cheltuieli cu impozite si taxe	7,191	-	7,191	9,353	-	9,353
Cheltuieli cu amortizarea activelor necorporale si corporale	9,532	-	9,532	54,676	-	54,676
Alte cheltuieli de exploatare	413,569	-	413,569	134,875	-	134,875
Cheltuieli operationale	891,018	-	891,018	698,310	-	698,310



Rezultatul activitatilor de exploatare	(374,273)	-	(374,273)	(367,206)	-	(367,206)
Venituri financiare	86,883	-52,168	34,715	1,385,406	-	1,385,406
Cheltuieli financiare	150,928	-52,168	98,760	1,674,856	-	1,674,856
Venituri financiare nete	(64,045)	-	(64,045)	(289,450)	-	(289,450)
Profit inainte de impozitare	(438,318)		(438,318)	(656,656)		(656,656)
Cheltuiala cu impozitul pe profit	-		-	-		-
Cheltuiala cu impozitul pe profit amanat						
Profitul perioadei	(438,318)		(438,318)	(656,656)		(656,656)
Alte elemente ale rezultatului global						
Modificarea neta a valorii juste a activelor financiare disponibile pentru vanzare transferate in contul de profit sau pierdere					-	
Modificarea neta a valorii juste a activelor financiare disponibile pentru vanzare					-	
Actiuni gratuite primite clasificate ca disponibile pentru vanzare					-	
Modificari in valoarea justa a imobilizarilor disponibile pentru vanzare					-	
Modificari in valoarea justa a imobilizarilor utilizate					-	
Constituire de rezerve din profit pentru acordarea de actiuni gratuite salariatilor					-	

Impozitul aferent altor elemente ale rezultatului global					
Alte elemente ale rezultatului global aferent perioadei , dupa impozitare					
Total rezultat global aferent perioadei	(438,318)	0	(438,318)	(656,656)	(656,656)

În principal, ajustările contabile de trecere la IFRS au afectat următoarele poziții ale Situației poziției financiare :

Situația poziției financiare

Nu prezinta ajustari

Situația rezultatului global

Nr. crt.	Regulamentul nr.4/2011		Reglementări conforme cu IFRS		Ajustări valoare	Reclasificări	Observații/ Explicații
	Denumire element	Valoare	Denumire element	Valoare			
	Venituri financiare din provizioane	52.168	-	-	-52.168	-	S-au vândut titluri de valoare pentru care au fost constituite ajustări pentru depreciere
	Cheltuieli cu investiții financiare pe termen scurt cedate	150.928	Cheltuieli cu investiții financiare pe termen scurt cedate	98.760	-52.168	-	

4c. Alte informatii

Autoritatea de Supraveghere Financiară a dispus efectuarea unui control periodic, pentru perioadele 12.05.2012-23.03.2015.

Conform procesului-verbal întocmit ca urmare a acțiunii de control periodic efectuat s-au semnalat următoarele probleme :

- Prin inacțiunea membrilor C.A., acestia nu au asigurat o administrare prudentă a societății din perspectiva asigurării lichiditatilor suficiente pentru buna desfășurare a activității, a continuității și regularității prestării serviciilor de investiții financiare nerespectându-se astfel obligațiile instituite prin prevederile art.63 alin.5/10 din Regulamentul C.N.V.M. nr.32/2006, membrii Consiliului fiind responsabili pentru asigurarea respectării regulilor și procedurilor S.S.I.F., sub condiția informării permanente cu privire la activitatea S.S.I.F. și cu privire la metodele de evaluare și administrare a riscului (fapt realizat), așa cum prevede art.65 alin(1)/11 din Regulamentul C.N.V.M. nr.32/2006. Aceste articole fac parte din Titlul III Cerințe Organizatorice și Reguli de Conducă. **In aceste condiții, se constată și nerespectarea prevederilor art.24 (1) lit.b) și art.26 alin (1) din Legea nr.297/2004 cu modificările și completările ulterioare ;**
- La data de 31.12.2013 și 31.03.2014 societatea înregistrează un nivel al capitalului inițial detinut sub nivelul capitalului inițial solicitat. Urmare acestei situații obiectul de activitate al societății a fost restrâns prin Autorizația ASF nr.211/26.08.2014, situație urmare careia societatea s-a reîncadrat în cerințele minime de capital ;

- Avand in vedere prevederile legale privind adecvarea capitalului la riscuri, **societatea trebuie sa detina un indicator de lichiditate curenta (LCR) de minim 1 calculat ca raport intre activele lichide de inalta calitate raportate la iesirile nete de numerar pe o perioada de 30 de zile.** In general, o lichiditate curenta mai mica decat 1 punct este un semn negativ.
- Avand in vedere nivelul indicatorului de lichiditate situat intre 0.03 si 0.07 sub nivelul de 1 punct se releva concluzia ca nivelul **LCR inregistrat nu poate asigura functionarea curenta in bune conditii a societatii.**
- Indicatorul de solvabilitate al societatii aferent perioadei in care societatea a inregistrat dificultati financiare, respectiv ianuarie 2014-data controlului, calculat ca procent din valoarea totala a expunerii la risc s-a situat peste limita minima de 8% prevazuta de legislatia in vigoare, chiar si in conditiile deducerii creantei fata de Flacara SA/SC NBSK Expert SRL din fondurile proprii, ca masura de prudentialitate AS.F ;
- Gradul de indatorare s-a situat la un nivel de sub 10%, situarea acestui indicator sub acest nivel fiind apreciata ca fiind la un nivel redus de risc ;
- Riscuri identificate de catre echipa de control la care S.S.I.F. Interdealer Capital Invest SA este expusa : **riscul derivat din administrarea deficitara a societatii, riscul derivat din insuficienta personalului, riscul derivat din lipsa unor limitari privind valoarea tranzactiilor pentru fiecare agent/agentie, riscul de nedecontare, riscul derivat din restantele de furnizori, riscul de fraudă, precum si alte riscuri cum ar fi : complexitatea activitatii entitatii si valoarea activelor detinute in custodie, risc sistemic si de contagiune, conduita intermediarului.**

In data de 23.04.2015, societatea a fost sanctionata prin Decizia ASF nr. 796/23.04.2015 cu interzicerea prestarii de servicii de investitii financiare care exced capitalul initial reprezentand echivalentul in lei a 50.000 euro, pe o perioada de 3 luni de zile. Ulterior, in data de 16.07.2015, prin Decizia ASF nr. 1621/16.07.2015, sanctiunea a fost prelungita pana la remediarea situatiei societatii, prin asigurarea lichiditatii necesare desfasurarii in conditii normale a activitatii.

In baza sanctiunilor ASF, societatea a fost suspendata de la tranzactionare, astfel incat pe perioada suspendarii 23.04.2015 – 17.12.2015, societatea nu a generat nici un venit din activitatea curenta.

In cadrul Adunarii Generale a Actionarilor din 29.05.2015 s-a aprobat majorarea capitalului social de la 2.650.005 lei la 5.300.010 lei, prin emisiunea unui numar de 10.600.020 actiuni nominative noi, cu valoarea nominala de 0.25 lei si valoare de emisiune de 0.25 lei, in schimbul aporturilor de numerar subscrise si varsate de actionari in valoare de 2.650.005 lei, aferent actiunilor oferite spre subscriere actionarilor proportional cu cota de capital detinuta la data de referinta.

In perioada 11.07.2015 – 08.10.2015, s-au desfasurat cele 3 etape ale majorarii de capital social, in urma carora s-au subscris un nr. de 4.799.983 actiuni si incasat valoarea de 1.199.995,75 lei, ulterior s-au trimis actele la ASF in vederea autorizarii majorarii capitalului social. Operarea majorarii capitalului social la Registrul Comertului a avut loc dupa data de 31.12.2015 (din acest motiv apare in balanta de verificare capital social nevarsat la 31 decembrie 2015).

In data de 17.12.2015, prin Autorizatia ASF nr. 61/17.12.2015, s-a autorizat majorarea capitalului social al societatii, iar prin Decizia nr. 3697/17.12.2015, s-a ridicat sanctiunea, iar in prezent societatea poate presta serviciile si activitatile de investitii autorizate prin Autorizatia ASF nr. 211/26.08.2015. Pentru o perioada de 6 luni, s-a instituit masura monitorizarii speciale a societatii.

Administrator,
Naş Sorin Valeriu



Director economic,
Campean Ilbna Enikó

