

SOCIETATEA DE INVESTIȚII FINANCIARE OLTENIA S.A.

SITUAȚII FINANCIARE INDIVIDUALE PRELIMINARE

la 31 decembrie 2019

întocmite în conformitate cu Norma nr. 39/2015 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aplicabile entităților autorizate, reglementate și supravegheate de Autoritatea de Supraveghere Financiară din Sectorul Instrumentelor și Investițiilor Financiare

NEAUDITATE

Cuprins

SITUAȚII FINANCIARE INDIVIDUALE PRELIMINARE

	<u>pag.</u>
SITUAȚIA INDIVIDUALĂ A PROFITULUI SAU PIERDERII ȘI ALTOR ELEMENTE ALE REZULTATULUI GLOBAL	1
SITUAȚIA INDIVIDUALĂ A POZIȚIEI FINANCIARE	2
SITUAȚIA INDIVIDUALĂ A MODIFICĂRILOR CAPITALURILOR PROPRII	3 - 4
SITUAȚIA INDIVIDUALĂ A FLUXURILOR DE TREZORERIE	5

SOCIETATEA DE INVESTIȚII FINANCIARE OLTENIA S.A.**Situația individuală a profitului sau pierderii și altor elemente ale rezultatului global pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2019**

<i>În lei</i>	<i>Nota</i>	31 decembrie 2019	31 decembrie 2018
Venituri			
Venituri brute din dividende	6	125.311.887	90.616.735
Venituri din dobânzi	7	1.047.964	432.173
Alte venituri operaționale	8	17.499.019	27.592.578
Câștig net din diferențe de curs valutar		6.446.082	(986.647)
Câștig din activele financiare la valoarea justă prin contul de profit sau pierdere		818.856	(56.554)
Cheltuieli			
Comisioane, onorarii, taxe de administrare și supraveghere	9	(3.057.530)	(2.438.351)
Venituri din reluarea provizioanelor		5.505.632	4.990.801
Alte cheltuieli operaționale	10	(19.959.626)	(18.765.032)
Profit înainte de impozitare			
		133.612.284	101.385.703
Impozitul pe profit	11	(9.480.010)	(5.125.903)
Profit net al exercițiului financiar			
		124.132.274	96.259.800
Alte elemente ale rezultatului global			
Câștig aferent cedării activelor financiare evaluate la valoarea justă prin alte elemente ale rezultatului global net de impozit, recunoscut în rezultatul reportat		11.499.712	507.864.789
Variația rezervei din reevaluarea imobilizărilor corporale, netă de impozit amânat		-	956.327
Variația netă a valorii juste a activelor financiare evaluate prin alte elemente ale rezultatului global		431.863.731	98.936.965
Rezerva de valoare justă a activelor financiare evaluate prin alte elemente ale rezultatului global cedate, transferată în rezultatul reportat netă de impozit		(12.692.593)	(509.780.298)
Total alte elemente ale rezultatului global			
		430.670.850	97.977.783
Total rezultat global aferent perioadei			
		554.803.124	194.237.583
Rezultatul pe acțiune			
De bază	25	0,2140	0,1659
Diluat		0,2140	0,1659

conf.univ.dr.ec. Ciurezu Tudor
Președinte/Director General



ec. Sichigea Elena
Director economic

SOCIETATEA DE INVESTIȚII FINANCIARE OLTENIA S.A.

Situația individuală a poziției financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2019

În lei	Nota	31 decembrie 2019	31 decembrie 2018
Active			
Numerar și echivalente de numerar	12	13.946.292	472.375.238
Depozite plasate la bănci	13	49.351.648	554.340
Active financiare evaluate la valoarea justă prin alte elemente ale rezultatului global	14	2.276.607.625	1.478.457.359
Active financiare evaluate la valoarea justă prin contul de profit sau pierdere	14	3.551.796	2.732.940
Credite și creanțe	15	31.795.265	15.836.743
Imobilizări corporale	16	11.429.190	11.965.182
Investiții imobiliare	17	631.919	555.001
Alte active	18	2.154.521	134.574
Total active		2.389.468.256	1.982.611.377
Datorii			
Dividende de plată	19	46.244.022	42.515.955
Impozite și taxe	20	3.553.116	97.715.503
Datorii cu impozitul amânat	21	152.219.983	72.404.246
Alte datorii	22	6.492.351	9.855.891
Total datorii		208.509.472	222.491.595
Capitaluri proprii			
Capital social	23	58.016.571	58.016.571
Rezerve constituite în urma aplicării legii 133/1996		144.636.073	144.636.073
Rezerve legale		11.603.314	11.603.314
Diferențe din modificarea valorii juste a activelor financiare evaluate la valoarea justă prin alte elemente ale rezultatului global		766.950.926	347.779.788
Alte rezerve	24	567.388.601	555.210.270
Rezerve din reevaluare imobilizări corporale		7.498.432	7.844.289
Pierderi legate de răscumpărare acțiuni		(47.946.784)	-
Acțiuni proprii		(1.962.259)	-
Rezultatul reportat cu excepția rezultatului reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS 29		550.641.636	538.769.677
Profit curent		124.132.274	96.259.800
Total capitaluri proprii		2.180.958.784	1.760.119.782
Total datorii și capitaluri proprii		2.389.468.256	1.982.611.377

conf.univ.dr.ec. Ciurezu Tudor
Președinte/Director General



ec. Sichigea Elena
Director economic

SOCIETATEA DE INVESTIȚII FINANCIARE OLTENIA S.A.

**Situația individuală a modificărilor capitalurilor proprii
pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2019**

În lei

	Capital social	Acțiuni proprii	Pierderi din răsкупărare acțiuni	Rezerve din reevaluarea immobilizărilor corporale	Rezerve legale	Alte rezerve	Diferențe din modificarea valorii juste a activelor financiare evaluate prin alte elemente ale rezultatului global	Alte elemente de capitaluri proprii	Profit acumulat	TOTAL
SOLD LA 1 IANUARIE 2019	58.016.571			7.844.289	11.603.314	699.846.343	350.841.468	(3.061.680)	635.029.477	1.760.119.782
REZULTATUL GLOBAL										
Profitul exercițiului financiar	-	-	-	-	-	-	-	-	124.132.274	124.132.274
Alte elemente ale rezultatului global										
1. Variația rezervei din reevaluarea immobilizărilor corporale netă de impozit amânat	-	-	-	(345.857)	-	-	-	-	345.857	0
2. Variația netă a diferențelor din modificarea valorii juste a activelor financiare evaluate prin alte elemente ale rezultatului global	-	-	-	-	-	-	431.863.734	(3)	-	431.863.731
3. Rezerva de valoare justă a activelor financiare evaluate la valoarea justă prin alte elemente ale rezultatului global cedate, transferate în rezultatul reportat netă de impozit	-	-	-	-	-	-	(12.692.593)	-	11.499.712	(1.192.881)
TOTAL REZULTAT GLOBAL aferent perioadei	0	0	0	(345.857)	0	0	419.171.141	(3)	135.977.843	554.803.124
Impozit amânat aferent rezultatului reportat surplus reevaluare nerealizat impozitat	-	-	-	-	-	-	-	-	26.390	26.390
Alte rezerve – surse proprii de finanțare	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Alte rezerve – răsкупărare de acțiuni	-	-	-	-	-	12.178.331	-	-	(12.178.331)	0
Răsкупărare acțiuni	-	(1.962.259)	(47.946.784)	-	-	-	-	-	-	(49.909.043)
Tranzacții cu acționarii recunoscute direct în capitalurile proprii										
1. Dividende prescrise conform legii – transfer în contul de profit sau pierderi din alte rezerve	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. Dividende de plată aferente anului 2018	-	-	-	-	-	-	-	-	(84.081.469)	(84.081.469)
TOTAL TRANZACȚII CU ACȚIONARIII RECUNOSCUTE DIRECT ÎN CAPITALURILE PROPRII	0	0	0	0	0	0	0	0	(84.081.469)	(84.081.469)
SOLD LA 31 DECEMBRIE 2019	58.016.571	(1.962.259)	(47.946.784)	7.498.432	11.603.314	712.024.674	770.012.609	(3.061.683)	674.773.910	2.180.958.784

conf.univ.dr.ec. Ciurezu Tudor
Președinte / Director General



ec. Sighița Elena
Director Economic

SOCIETATEA DE INVESTIȚII FINANCIARE OLTENIA S.A.

**Situația individuală a modificărilor capitalurilor proprii
pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2019**

În lei

	Capital social	Rezerve din reevaluarea imobilizărilor corporale	Rezerve legale	Alte rezerve	Diferențe din modificarea valorii juste a activelor financiare evaluate prin alte elemente ale rezultatului global	Alte elemente de capitaluri proprii	Profit acumulat	TOTAL
SOLD LA								
1 IANUARIE 2018	58.016.571	7.175.074	11.603.314	666.153.979	784.613.031	(3.061.680)	81.978.328	1.606.478.617
REZULTATUL GLOBAL	-	-	-	-	-	-	-	-
Profitul exercițiului financiar	-	-	-	-	-	-	96.259.800	96.259.800
Alte elemente ale rezultatului global	-	-	-	-	-	-	-	-
1. Variația rezervei din reevaluarea imobilizărilor corporale netă de impozit amânat	-	669.215	-	-	-	-	287.112	956.327
2. Variația netă a rezervei din modificarea valorii juste a activelor financiare evaluate la valoarea justă prin alte elemente ale rezultatului global	-	-	-	-	93.577.352	-	-	93.577.352
3. Rezerva de valoare justă a activelor financiare evaluate la valoarea justă prin alte elemente ale rezultatului global, cedate	-	-	-	-	(606.881.307)	-	606.846.980	(34.327)
4. Impozit pe profit aferent	-	-	-	-	97.101.009	-	(98.982.191)	(1.881.182)
5. Transferul rezervei la rezultatul reportat ca urmare a trecerii la IFRS 9	-	-	-	-	(22.928.230)	-	22.928.230	0
6. Rezerva de valoare justă a activelor financiare evaluate prin alte elemente ale rezultatului global - hiperinflație	-	-	-	-	5.359.613	-	-	5.359.613
TOTAL REZULTAT GLOBAL	0	669.215	0	0	(433.771.563)	0	627.339.931	194.237.583
afereant perioadei								
Impozit amânat aferent rezultatului reportat surplus reevaluare nerealizat impozitat	-	-	-	-	-	-	15182	15.182
Alte rezerve – surse proprii de finanțare	-	-	-	33.692.364	-	-	(33.692.364)	-
Alte rezerve – răscumpărare de acțiuni	-	-	-	-	-	-	-	-
Tranzacții cu acționarii recunoscute direct în capitalurile proprii								
1. Dividende prescrise conform legii – transfer în contul de profit sau pierderi din alte rezerve	-	-	-	-	-	-	-	-
2. Dividende de plată aferente anului 2017	-	-	-	-	-	-	(40.611.600)	(40.611.600)
TOTAL TRANZACȚII CU ACȚIONARIII RECUNOSCUTE DIRECT ÎN CAPITALURILE PROPRII	0	0	0	0	0	0	(40.611.600)	(40.611.600)
SOLD LA								
31 DECEMBRIE 2018	58.016.571	7.844.289	11.603.314	699.846.343	350.841.468	(3.061.680)	635.029.477	1.760.119.782

conf.univ.dr.ec. Ciurezu Tudor
Președinte / Director General



ec. Sichega Elena
Director Economic

SOCIETATEA DE INVESTIȚII FINANCIARE OLTENIA S.A.
Situația individuală a fluxurilor de trezorerie
pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2019

În lei

Denumirea elementului	Perioada de raportare	
	31 decembrie 2019	31 decembrie 2018
A	1	2
Fluxuri de trezorerie din activități de exploatare		
Încasări de la clienți, alte încasări	7.296.467	1.504.805
Încasări din vânzări de investiții financiare (titluri de participare)	82.087.248	668.586.163
Plăți pentru achiziționarea de acțiuni	(371.509.910)	(218.266.792)
Plăți către furnizori și angajați, alte plăți	(11.447.469)	(11.843.474)
Plăți către bugetul statului, bugetul asigurărilor sociale și bugetul local	(5.639.284)	(4.633.914)
Dobânzi încasate	1.005.521	431.649
Dividende încasate	119.451.653	86.452.238
Dobânzi plătite	0	0
Impozit pe profit plătit	(101.833.045)	(7.018.990)
Numerar net din activități de exploatare	(280.588.819)	515.211.685
Fluxuri de trezorerie din activități de investiție:		
Plăți pentru achiziționarea de imobilizări corporale	(26.005)	(371.967)
Încasări din vânzarea de imobilizări corporale	7.171	0
Numerar net din activități de investiție	(18.834)	(371.967)
Fluxuri de trezorerie din activități de finanțare:		
Încasări din emisiunea de acțiuni	0	0
Încasări din împrumuturi pe termen lung	0	0
Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar	0	0
Sume avansate pentru răscumpărare acțiuni	(66.856.382)	(14.716.940)
Dividende plătite	(59.975.542)	(29.237.600)
Sume avansate la Depozitarul Central pentru plăți dividende	(84.597)	(698.183)
Impozit pe dividende plătit	(2.149.900)	(1.071.156)
Numerar net din activități de finanțare	(129.066.421)	(45.723.879)
Creșterea netă a trezoreriei și echivalentelor de numerar	(409.674.074)	469.115.839
Numerar și echivalente de numerar la începutul perioadei de raportare	472.928.958	3.813.119
Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul perioadei de raportare	63.254.884	472.928.958

conf.univ.dr.ec. Ciurezu Tudor
 Președinte/Director General



ec. Sichigea Elena
 Director economic