

SITUAȚIA
activelor și datoriilor SIF Banat-Crisana
31.08.2020

Anexa Nr.16

DENUMIRE	VALOARE [RON]
1. Active imobilizate	1,018,763,315
1.1 Imobilizări necorporale	12,884
1.2 Imobilizări corporale	17,950,631
1.3 Imobilizări financiare	1,000,799,800
1.3.1 Acțiuni cotate	445,118,578
1.3.2 Acțiuni necotate	169,688,645
1.3.3 Titluri de stat	-
1.3.4 Certificate de depozit	-
1.3.5 Depozite bancare	-
1.3.6 Obligațiuni municipale	-
1.3.7 Obligațiuni corporative	77,386,686
1.3.8 Valori mobiliare nou emise	-
1.3.9 Titluri de participare ale OPCVM și/sau AOPC	308,499,932
1.3.10 Alte imobilizări financiare	105,959
2. Active circulante	1,609,230,850
2.1 Stocuri	2,239
2.2 Creanțe, din care :	27,920,273
2.2.1 Dividende de incasat	8,006,191
2.2.2 Drepturi de incasat	-
2.2.3 Alte creante	19,914,082
2.3 Disponibilități	40,813,577
2.4 Investiții financiare pe termen scurt	1,396,602,563
2.4.1 Acțiuni cotate	1,273,031,790
2.4.2 Acțiuni necotate	-
2.4.3 Obligațiuni municipale	-
2.4.4 Obligațiuni corporative	5,141,507
2.4.5 Titluri de participare ale OPCVM și/sau AOPC	118,429,267
2.5 Valori mobiliare nou emise	-
2.6 Titluri de stat	-
2.7 Depozite bancare	143,866,142
2.8 Certificate de depozit	-
2.9 Alte active circulante	26,056
3. Instrumente financiare derivate	-
4. Cheltuieli înregistrate în avans	82,840
5. Total activ	2,628,077,005
6. Total datorii	125,057,053
6.1 Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	-
6.2 Sume datorate instituțiilor de credit	-
6.3 Avansuri încasate în contul clienților	-
6.4 Datorii comerciale	96,320
6.5 Efecte de comerț de plătit	-
6.6 Sume datorate societăților din cadrul grupului	-
6.7 Sume datorate privind interesele de participare	-
6.8 Alte datorii din care:	124,960,732
- Impozit pe profit amânat	122,215,019
7. Provizioane pentru riscuri de cheltuieli	-
8. Venituri înregistrate în avans, din care	27,441
8.1 Subvenții pentru investiții	-
8.2 Venituri înregistrate în avans	27,441
9. Capital propriu, din care:	2,449,228,861
9.1. Capital social	51,746,072

	9.2. Prime legate de capital	-
	9.3. Diferențe din reevaluare	1,176,569
	9.4. Rezerve	3,127,994,448
*	9.5. Acțiuni proprii	-7,430,298
	9.6. Rezultatul reportat	589,377,033
	9.7. Rezultatul exercițiului	-31,736,212
	9.8. Repartizarea profitului	-
	9.9. Rezultat reportat adoptat prima data IAS 29	-2,540,075,937
	9.10. Elemente asimilate capitalului	645,164,114
	9.11. Alte elemente de capitaluri proprii	613,013,071
	10. Total Pasiv	2,574,313,354
	11. Activul Net	2,625,207,530
**	12. Număr de acțiuni emise și aflate în circulație	514,542,363
	13. Valoarea unitară a activului net - VUAN	5.1020
	14. Număr societăți comerciale din portofoliu, din care:	122
	14.1 Societăți admise la tranzacționare pe o piață reglementată	21
	14.2 Societăți admise la tranzacționare pe un sistem alternativ de tranzacționare	25
	14.3 Societăți neadmise la tranzacționare	76
*	- Valoarea acțiunilor proprii răscumpărate în cadrul programelor de răscumpărare aprobate de AGA din 26 aprilie 2018, efectuate prin tranzacții în piață în perioada 2 - 26 oct. 2018 și OPC derulată în perioada 22 oct. - 4 nov. 2019.	
**	- Conform Art.123, alin. (3) din Regulamentul 9/2014 al ASF, referitor la calculul VUAN, această poziție reprezintă : " Numărul de acțiuni emise și aflate în circulație la acea dată, exclusiv acțiunile proprii răscumpărate de societate"	

NOTĂ:

Valoarea Activului Net (VAN) al SIF Banat Crișana la data de 31.08.2020 a înregistrat o scădere cu 1.364.999.281 lei reprezentând 34,21% față de valoarea înregistrată la 31.07.2020.

Așa cum am informat investitorii și prin comunicatul publicat în data de 8 septembrie 2020, începând cu activul net calculat la data de 31.08.2020, SIF Banat- Crișana aplică dispozițiile art.114 alin (4) și (5) din Regulamentul ASF nr. 9/2014 modificat și completat prin Regulamentul ASF nr. 20/28.08.2020. Astfel, acțiunile societăților admise la tranzacționare în cadrul unei piețe reglementate sau unui sistem multilateral de tranzacționare cu o lichiditate considerată, conform standardului IFRS 13, ca fiind nerelevantă pentru aplicarea metodei de evaluare prin marcarea la piață, sunt evaluate în calculul activului net în conformitate cu standardele de evaluare în vigoare, potrivit legii, în baza unui raport de evaluare. Această metodă de evaluare s-a aplicat în cazul următoarelor companii din portofoliu: SIF Imobiliare PLC (simbol SIFI), SIF Hoteluri SA (simbol CAOR), IAMU SA (simbol IAMU) și Somplast SA (simbol SOPL).

Raportat la luna precedentă, diminuarea valorii activului net este determinată în principal de diferența de evaluare a pachetului de acțiuni deținut la SIF Imobiliare PLC.

Valoarea deținerii la acest emitent, rezultată în baza raportului de evaluare conform standardelor de evaluare, este de 314.611.623 lei respectiv 69,91 lei/acțiune (valoare care este reflectată și în contabilitate) și aduce o corecție semnificativă față de valoarea de 1.799.984.400 lei inclusă în calculul VAN la data de 31.07.2020, rezultată prin marcarea la piață pentru SIFI la prețul de 400 lei/acțiune (afereț tranzacției din data de 16.07.2020).

Activele din portofoliul SIF Banat-Crisana care au fost evaluate prin metode de evaluare conforme cu Standardele de Evaluare la data de : 31.08.2020

Nr. crt	Denumire emitent	CIF	Simbol	Nr actiuni detinute	Nr/data Raport evaluare	Valoare lei/actiune	Valoare totala
Societăți neadmise la tranzacționare în care deținerea SIF BC este > 33% din capitalul social							
1	AZUGA TURISM	28330211		786,882	1535/b-26.08.2020	29.4200	23,150,068
2	NAPOMAR	199176		10,256,241	1535/e-26.08.2020	1.3854	14,208,996
3	CENTRAL	199230		53,120	1535/c-26.08.2020	522.7867	27,770,430
4	SAI MUNTENIA INVEST	9415761		119,976	1535/f-26.08.2020	281.5833	33,783,238
5	SIF SPV TWO	40094500		119,988	1535/j-26.08.2020	0.6292	75,496
6	Administrare Imobiliare SA	20919450		16,049,741	1535/a-26.08.2020	2.5135	40,341,024
Societăți admise la tranzacționare, cu o lichiditate nerelevantă pentru aplicarea metodei de evaluare prin marcarea la piață, evaluate prin raport de evaluare conf. Art.114 alin.(4) din Reg.9/2014							
7	SIF Imobiliare PLC	HE323682	SIFI	4,499,974	1535/i-26.08.2020	69.9143	314,611,623
8	SIF Hoteluri	56150	CAOR	31,820,906	1535/h-26.08.2020	2.3232	73,926,329
9	IAMU	1766830	IAMU	7,286,299	1535/d-26.08.2020	5.5031	40,097,232
10	SOMPLAST	575688	SOPL	2,303,180	1535/g-26.08.2020	1.7203	3,962,161

SIF Banat-Crisana

Certificare Depozitar,
Banca Comercială Română