

JUDETUL 12  
 Judetul Cluj  
 PERSOANA JURIDICA  
 BT SECURITIES.....  
 ADRESA: Localitatea CLUJ NAPOCA..... Sectorul 0  
 financi  
 Str.21 DECEMBRIE 1989..... nr.104  
 Bl. Ap. Sc.  
 TELEFON  
 NUMAR DIN REGISTRUL COMERTULUI J12/3156/1994

TIP SITUATIE FINANCIARA VM  
 FORMA DE PROPRIETATE 34  
 Societati comerciale pe actiuni  
 ACTIVITATEA PREPONDERENTA  
 (denumire clasa CAEN)  
 Activitati de intermediere a tranzactiilor  
 COD CLASA CAEN  
 6612  
 COD UNIC DE INREGISTRARE  
 6838953

BILANT  
 la data de 31/12/2012

Pagina 1  
 Formularul : 10

- lei -

	Nr. rd.	SOLD LA:	
		01.01.2012	31.12.2012
A. ACTIVE IMOBILIZATE I. IMOBILIZARI NECORPORALE			
1. cheltuieli de constituire (ct. 201-2801)	1	0	0
2. cheltuieli de dezvoltare (ct. 203-2803-2903)	2	0	0
3. conces.brev,licente,m.com,dr.si val.sim si alte imob.necorporale (ct. 205+208-2805-2808-2905-2908)	3	91265	4839
4. fondul comercial (ct. 2071-2807-2907)	4	0	0
5. avansuri si imobilizari necorporale in curs de executie (ct. 233+234-2933)	5	962187	970800
{TOTAL: (rd. 01 la 05)	6	1053452	975639
II. IMOBILIZARI CORPORALE			
1. terenuri si constructii (ct. 211+212-2811-2812-2911-2912)	7	788100	774870
2. instalatii tehnice si masini (ct. 213-2813-2913)	8	250429	145788
3. alte instalatii, utilaje si mobilier (ct. 214-2814-2914)	9	46177	39121

	Nr. rd.	SOLD LA:	
		01.01.2012	31.12.2012
4. avansuri si immobilizari corporale in curs (ct. 231+232-2931)	10	0	0
TOTAL: (rd. 07 la 10)	11	1084706	959779
III. IMOBILIZARI FINANCIARE 1. actiuni detinute la entitati afiliate (ct. 261-2961)	12	6	6
2. imprumuturi acordate entitatilor afiliate (ct. 2671+2672-2965)	13	0	0
3. interese de participare (ct. 263-2963)	14	0	0
4. imprumuturi acordate entitatilor de care comp.e legata prin interese de part. (ct. 2675+2676-2967)	15	0	0
5. titluri si alte instrum.financiare detinute ca immobilizari (ct. 262+264+265+266-2696-2962-2964)	16	58305	58305
6. alte creante (ct.2673+2674+2678+2679-2966-2969)	17	5309077	5278915
TOTAL: (rd. 12 la 17)	18	5367388	5337226
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 06+11+18)	19	7505546	7272644
B. ACTIVE CIRCULANTE I. STOCURI 1. materiale consumabile (ct.302+303+/-308+351-392-395)	20	1482	431
2. servicii in curs de executie (ct. 332-394)	21	0	0
3. avansuri pentru cumparari de stocuri (ct. 4091)	22	0	0
TOTAL: (rd. 20 la 22)	23	1482	431
II. CREANTE 1.creante comerciale (ct. 2675*+2676* +2678*+2679*-2966*-2969*+4092+411+413+418-491)	24	-54569	13961
2. sume de incasat de la entitatile afiliate (ct. 4511+4518-4951)	25	0	0
3. sume de incasat din interese de participare (ct. 4521+4528-4952)	26	0	0

- lei -

	Nr. rd.	SOLD LA:	
		01.01.2012	31.12.2012
4. alte creante(ct. 425+4282+431+437+4382+441+4424+4428+444+445+446+447+4482+4582+461+473-496+5187)	27	17284779	20106240
5. creante privind capitalul subscris si nevarsat (ct. 456-4953)	28	0	0
TOTAL: (rd. 24 la 28)	29	17230210	20120201
III. INVESTITII PE TERMEN SCURT	30	0	0
1.actiuni detinute la entit.afiliate (ct. 501-591)	30		
2. alte investitii pe termen scurt (ct. 5031+5032+505+5061+5062+5071+5072+5081+5082+...+5113+5114)	31	588124	782500
TOTAL: (rd. 30 la 31)	32	588124	782500
IV. CASA SI CONTURI LA BANCI (ct. 5112+5121+5122+5123+5124+5125+5311+5314+5321+5322+5323+...+542)	33	9965642	14310434
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 23+29+32+33)	34	27785458	35213566
C. CHELTUIELI IN AVANS (ct. 471)	35	11493	19160
D. DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PER.DE UN AN	36	0	0
1. imprumuturi din em.de oblig.(ct. 1614+...-169)	36		
2. sume datorate institutiilor de credit (ct. 1621+1622+1624+1625+1627+1682+5191+5192+5198)	37	10670056	8248104
3. avansuri incasate in contul clientilor(ct. 419)	38	5674255	16683529
4. datorii comerciale (ct.401+404+408)	39	109601	104729
5. efecte de comert de platit (ct. 403+405)	40	0	0
6. sume datorate entitatilor afiliate (ct. 1661+1685+2691+4511+4518)	41	0	0
7. sume datorate privind interesele de participare (ct. 1662+1686+2692+2693+4521+4528)	42	0	0
8. alte dat.,incl.dat.fisc.si alte dat.pt.asig.soc (ct.1623+1626+167+1687+2698+421+423+424+...+5197)	43	6089900	5558572

- lei -

	Nr. rd.	SOLD LA:	
		01.01.2012	31.12.2012
TOTAL: (rd. 36 la 43)	44	22543812	30594934
E. ACTIVE CIRCULANTE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE (rd. 34+35-44-60.2)	45	5253139	4637792
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19+45)	46	12758685	11910436
G. DAT.CE TREBUIE PLAT.INTR-O PER.MAI MARE DE 1 AN	47	0	0
1. imprumuturi din em.de oblig.(ct. 1614+...-169)			
2. sume datorate institutiilor de credit(ct. 1621+1622+1624+1625+1627+1682+5191+5192+5198)	48	0	0
3. avansuri incasate in contul clientilor(ct. 419)	49	0	0
4. datorii comerciale (ct. 401+404+408)	50	0	0
5. efecte de comert de platit (ct. 403+405)	51	0	0
6. sume datorate entitatilor afiliate (ct. 1661+1685+2691+4511+4518)	52	0	0
7. sume datorate privind interesele de participare (ct. 1662+1686+2692+2693+4521+4528)	53	0	0
8. alte datorii, incl.dat.fisc.si dat.pt.asig.soc. (ct.1623+1626+167+1687+2698+421+423+424+...+5197)	54	0	0
TOTAL: (rd. 47 la 54)	55	0	0
H. PROVIZIOANE	56	0	0
1.proviz.pt.pensii si alte oblig.similare(ct.1515)			
2. provizioane pentru impozite (ct. 1516)	57	0	0
3. alte provizioane (ct. 1511+1512+1513+1514+1518)	58	0	0
TOTAL PROVIZIOANE: (rd. 56+57+58)	59	0	0
I. VENITURI IN AVANS (rd. 60.1+60.2+60.3), din care:	60	0	0

- lei -

	Nr. rd.	SOLD LA:	
		01.01.2012	31.12.2012
1. subventii pentru investitii (ct. 475)	60.1	0	0
2. venituri inregistrate in avans (ct. 472)	60.2	0	0
3. fond comercial negativ (ct. 2075)	60.3	0	0
J. CAPITAL SI REZERVE	61	16389730	12470447
I. CAPITAL (rd 62 la 63), din care:			
- capital subscris nevarsat (ct. 1011)	62	2393142	0
- capital subscris varsat (ct. 1012)	63	13996588	12470447
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	64	0	0
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105) ----- Sold C	65	0	0
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105) ----- Sold D	66	0	0
IV. REZERVE (rd. 68+69+70+71+72+73)	67	870119	288238
1. rezerve legale (ct. 1061)	68	142595	142595
2. rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	69	0	0
3. rezerve constituite din valoarea imobilizarilor financiare dobandite cu titlu gratuit (ct. 1065*)	70	0	0
4. rezerve din reevaluarea la valoarea justa (ct. 1066)**	71	0	0
5. rezerve reprezentand surplus realizat din rezerve de reevaluare (ct. 1067)	72	0	0
6. alte rezerve (ct. 1068)	73	727524	145643
Actiuni proprii (ct. 109)	74	0	0
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	75	0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	76	0	0

Pagina 6  
Formularul : 10

- lei -

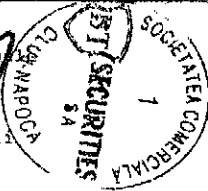
	Nr. rd.	SOLD LA:	
		01.01.2012	31.12.2012
V. REZULTATUL REPORTAT (ct. 117) ----- Sold C	77	0	0
V. REZULTATUL REPORTAT (ct. 117) ----- Sold D	78	0	0
VI. REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR (ct. 121) ----- Sold C	79	0	0
VI. REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR (ct. 121) ----- Sold D	80	4501164	848249
Repartizarea profitului (ct. 129)	81	0	0
TOTAL CAPITALURI PROPRII (rd. 61+64+65-66+67-74+75-76+77-78+79-80-81)	82	12758685	11910436

Pagina 7  
Formularul : 10

- lei -

	Nr. rd.	SOLD LA:	
		01.01.2012	31.12.2012

ADMINISTRATOR,  
Numele si prenumele  
NILAS RARES  
Semnatura  
Stampila unitatii



INTOCMIT,  
Numele si prenumele  
MILCHIS MIHAI  
Calitatea director economic  
Semnatura  
Nr. de inregistrare in organismul profesional

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE  
la data de 31/12/2012

Pagina 8  
Formularul : 20

- lei -

DENUMIREA INDICATORULUI	Nr. rd.	EXERCITIUL FINANCIAR	
		PRECEDENT	INCHEIAT
1. Cifra de afaceri neta (rd. 02 la 03)	1	4137527	4448082
a) Venituri din activitatea curenta (ct. 704+705+706+708)	2	4137527	4448082
b) Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct. 7411)	3	0	0
2. Variatia stocurilor (ct. 711) ----- Sold C	4	0	0
2. Variatia stocurilor (ct. 711) ----- Sold D	5	0	0
3. Veniturile productiei imobilizate (ct. 721+722)	6	181141	89205
4. Alte venituri din exploatare (ct.7417+758+7815)	7	47562	166743
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+04-05+06+07)	8	4366230	4704030
5. Cheltuieli cu materialele si alte cheltuieli externe (rd. 10 la 12)	9	323935	254279
a) Cheltuieli cu materialele consumabile (ct. 602-7412)	10	104953	91254
b) Alte cheltuieli materiale (ct. 603+604)	11	144519	80813
c) Alte cheltuieli externe (cu energia si apa) (ct. 605-7413)	12	74463	82212
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 14+15)	13	3981236	3725986
a) Salarii (ct. 641+642+644-7414)	14	3108830	2900979
b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala (ct. 645-7415)	15	872406	825007

- lei -

DENUMIREA INDICATORULUI	Nr. rd.	EXERCITIUL	FINANCIAR
		PRECEDENT	INCHEIAT
7.a) Ajustari de valoare privind imobilizarile corporale si necorporale (rd. 17-18)	16	322917	245846
a.1) Cheltuieli (ct. 6811+6813)	17	322917	245846
a.2) Venituri (ct. 7813+7815)	18	0	0
b) Ajustari de valoare privind activele circulante (rd. 20-21)	19	0	-23538
b.1) Cheltuieli (ct. 654+6814)	20	0	0
b.2) Venituri (ct. 754+7814)	21	0	23538
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 23 la 25)	22	5518887	3326342
a) Cheltuieli privind prestatiile externe (ct. 611 +612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	23	4811470	3190819
b) Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate (ct. 635)	24	125815	135263
c) Cheltuieli cu despagubiri, donatii si activele cedate (ct. 658)	25	581602	260
d) Ajustari privind provizioanele (rd. 27-28)	26	-468552	0
d.1) Cheltuieli (ct. 6812)	27	64750	0
d.2) Venituri (ct. 7812)	28	533302	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 09+13+16+19+22+26)	29	9678423	7528915
REZULTATUL DIN EXPLOATARE: - Profit (rd. 08-29)	30	0	0
- Pierdere (rd. 29-08)	31	5312193	2824885
VENITURI FINANCIARE 9. Venituri din interese de participare (ct. 7613)	32	0	0



DENUMIREA INDICATORULUI	Nr. rd.	EXERCITIUL FINANCIAR	
		PRECEDENT	INCHETAT
- din care, venituri obtinute de la entitatile afiliate	33	0	0
10. Venituri din alte inv.financiare si imprum.ce fac parte din activele imobilizate (ct. 7611+7612)	34	7727	47578
- din care, venituri obtinute din actiuni detinute la entitatile afiliate (ct. 7611)	35	0	0
11. Venituri din dobanzi (ct. 766)	36	2859563	2622801
- din care, venituri obtinute de la entitatile afiliate	37	637463	775638
12. Alte venituri financiare (ct. 7616+7617+762+763+764+765+767+768)	38	2798240	2707600
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 32+34+36+38)	39	5665530	5377979
13. Ajustari de val.privind imob.fin.si invest.fin detinute ca active circulante (rd. 41-42)	40	1118754	-1003869
Cheltuieli (ct. 686)	41	1118754	114884
Venituri (ct. 786)	42	0	1118753
14. a) Cheltuieli privind dobanzile (ct. 666-7418)	43	991897	751327
- din care, cheltuieli in relatia cu entitatile afiliate	44	833630	584740
b) Alte cheltuieli financiare (ct. 663+664+665+667+668)	45	2743850	3653885
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 40+43+45)	46	4854501	3401343
REZULTATUL FINANCIAR:	47	811029	1976636
- Profit (rd. 39-46)			
- Pierdere (rd. 46-39)	48	0	0

- lei -

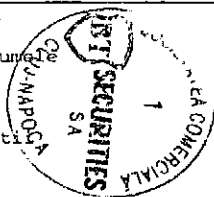
DENUMIREA INDICATORULUI	Nr. rd.	EXERCITIUL FINANCIAR	
		PRECEDENT	INCHEIAT
15. REZULTATUL CURENT: - Profit (rd. 08+39-29-46)	49	0	0
- Pierdere (rd. 29+46-08-39)	50	4501164	848249
16. Venituri extraordinare (ct. 771)	51	0	0
17. Cheltuieli extraordinare (ct. 671)	52	0	0
18. REZULTATUL EXTRAORDINAR: - Profit (rd. 51-52)	53	0	0
- Pierdere (rd. 52-51)	54	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 08+39+51)	55	10031760	10082009
CHELTUIELI TOTALE (rd. 29+46+52)	56	14532924	10930258
REZULTATUL BRUT: - Profit (rd. 55-56)	57	0	0
- Pierdere (rd. 56-55)	58	4501164	848249
19. IMPOZITUL PE PROFIT (ct. 691)	59	0	0
20. Alte cheltuieli cu impozite care nu apar in elementele de mai sus (ct. 698)	60	0	0
21. REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR: - Profit (rd. 57-59-60)	61	0	0
- Pierdere (rd. 58+59+60) sau (rd. 59+60-57)	62	4501164	848249

- lei -

DENUMIREA INDICATORULUI	Nr. rd.	EXERCITIUL FINANCIAR	
		PRECEDENT	INCHEIAT

ADMINISTRATOR,  
Numele si prenumele  
NILAS RAPES  
Semnatura

Stampia unitatii



INTOCMIT,  
Numele si prenumele  
MILCHIS NIHA I  
Calitatea director economic  
Semnatura

Nr. de inregistrare in organismul profesional

DATE INFORMATIVE  
la data de 31/12/2012

Pagina 13  
Formularul : 30

- lei -

I. DATE PRIVIND REZULTATUL INREGISTRAT	Nr. rd.	NR.UNITATI	SUME
Unitati care au inregistrat profit	1	0	0
Unitati care au inregistrat pierdere	2	1	848249

- lei -

II. DATE PRIVIND PLATILE RESTANTE	Nr. rd.	TOTAL (COL.2+3)	DIN CARE:	
			PENTRU ACT.CURENTA	PENTRU ACT. DE INVESTITII
		1	2	3
Plati restante - total (rd. 04+08+14 la 18+22). din care:	3	0	0	0
Furnizori restanti - total (rd.05 la 07), din care:	4	0	0	0
- peste 10 de zile	5	0	0	0
- peste 90 de zile	6	0	0	0
- peste 1 an	7	0	0	0
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale - total (rd. 09 la 13), din care:	8	0	0	0
- contributi pt.asig.sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte pers.asimilate	9	0	0	0
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	10	0	0	0
- contributia pentru pensia suplimentara	11	0	0	0
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	12	0	0	0

II. DATE PRIVIND PLATILE RESTANTE	Nr. rd.	TOTAL (COL.2+3)	DIN		CARE:
			1	2	3
- alte datorii sociale	13	0	0	0	0
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	14	0	0	0	0
Obligatii restante fata de alti creditorii	15	0	0	0	0
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	16	0	0	0	0
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	17	0	0	0	0
Credite bancare nerambursate la scadenta - total (rd. 19 la 21), din care:	18	0	0	0	0
- restante dupa 30 de zile	19	0	0	0	0
- restante dupa 90 de zile	20	0	0	0	0
- restante dupa 1 an	21	0	0	0	0
Dobanzi restante	22	0	0	0	0

III. NUMAR MEDIU DE SALARIATI	Nr. rd.	31.12.2011	31.12.2012
Numar mediu de salariati	23	72	72

IV. PLATI DE DOBANZI SI REDEVENTE	Nr. rd.	SUME
Ven.brute din dob.platite de pers.jur.romane catre persoanele fizice nerezidente, din care:	24	0

- lei -

IV. PLATI DE DOBANZI SI REDEVENTE	Nr. rd.	SUME
- impozitul datorat la bugetul de stat	25	0
Ven.brute din dob.platite de pers.jur.romane catre pers.fiz.nerez.din st.membre ale UE,din care:	26	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	27	0
Ven.brute din dob.platite de pers.jur.romane catre persoane juridice afiliate nerezidente,din care:	28	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	29	0
Ven.brute din dob.platite de pers.jur.romane catre pers.jur.afil.nerez.din st.membre ale UE,din care:	30	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	31	0
Ven.brute din dividende platite de pers.jur.romane catre persoane nerezidente, din care:	32	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	33	0
Ven.brute din dividende platite de pers.jur.romane catre pers.jur.afiliate nerezidente, din care:	34	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	35	0
Ven.din redevente platite de pers.jur.romane catre pers.jur.afil.nerez.din st.membre ale UE,din care:	36	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	37	0
Creante restante, care nu au fost inc.la term.prev in contr.com.si/sau in a.n.in vigoare, din care:	38	0
- creante restante de la entitati din sectorul majoritar sau integral de stat	39	0
- creante restante de la entitati din sectorul privat	40	0

- lei -

V. TICHETE DE MASA	Nr. rd.	SUME
--------------------	------------	------

- lei -

V. TICHETE DE MASA	Nr. rd.	SUME
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariatilor	41	0

- lei -

VI. CHELTUIELI EF.PT.ACT.DE CERCETARE-DEZVOLTARE	Nr. rd.	31.12.2011	31.12.2012
Cheltuieli de cercetare-dezvoltare, din care:	42	0	0
- din fonduri publice	43	0	0
- din fonduri private	44	0	0

- lei -

VII. CHELTUIELI DE INOVARE	Nr. rd.	31.12.2011	31.12.2012
Cheltuieli de inovare - total (rd.46 la 48), din care:	45	0	0
- cheltuieli de inovare finalizate in cursul perioadei	46	0	0
- cheltuieli de inovare in curs de finalizare in cursul perioadei	47	0	0
- cheltuieli de inovare abandonate in cursul perioadei	48	0	0

- lei -

VIII. ALTE INFORMATII	Nr. rd.	31.12.2011	31.12.2012
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale (ct. 234)	49	0	0
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale (ct. 232)	50	0	0
Imobilizari financiare, in sume brute (rd.52+61), din care:	51	5367389	5337226

VIII. ALTE INFORMATII	Nr. rd.	31.12.2011	31.12.2012
Act.det.la ent.afil.,int.de part.,alte tit.imob.si obligatiuni.in sume brute(rd.53 la 60),din care:	52	58311	58311
- actiuni cotate emise de rezidenti	53	0	0
- actiuni necotate emise de rezidenti	54	58305	58305
- parti sociale emise de rezidenti	55	0	0
- obligatiuni emise de rezidenti	56	0	0
- actiuni emise de organismele de plasament colectiv	57	6	6
- unitati de fond emise de organismele de plasament colectiv	58	0	0
- actiuni si parti sociale emise de nerezidenti	59	0	0
- obligatiuni emise de nerezidenti	60	0	0
Creante immobilizate in sume brute (rd.62+63), din care:	61	5309078	5278915
- creante imob.in lei si expr.in lei, a caror dec. se face in fct.de cursul unei valute (din ct.267)	62	1364698	1446477
- creante immobilizate in valuta (din ct. 267)	63	3944380	3832438
Creante com., avansuri ac.furniz.si alte ct.asim., in sume brute (ct. 4092+411+413+418), din care:	64	20028	88558
- cr.com.ext., av.ac.furn.ext.s.a.ct.asim., in s.br. (din ct.4092+din ct.411+din ct.413+din ct.418)	65	0	0
Creante in legatura cu personalul si conturi asimilate (ct. 425+4282)	66	0	0
Creante in leg.cu bug.asig.sociale si bug.statului (ct.431+437+...+447+4482) (rd.68 la 72), din care:	67	0	0
- creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct. 431+437+4382)	68	0	0

VIII. ALTE INFORMATII	Nr. rd.	31.12.2011	31.12.2012
- creante fiscale in legatura cu bugetul statului (ct. 441+4424+4428+444+446)	69	0	0
- subventii de incasat (ct. 445)	70	0	0
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct. 447)	71	0	0
- alte creante in legatura cu bugetul statului (ct. 4482)	72	0	0
Creantele entitatii in relatiile cu entitatile afiliate (ct. 451)	73	0	0
Alte creante (ct. 452+456+4582+461+471+473), din care:	74	17296272	20125400
- dec.privind int.de part., dec.cu act./as. privind cap.,dec.din op.in part.(ct. 452+456+4582)	75	0	0
- alte cr.in leg.cu pers.fiz.si pers.jur.,altele decat cu i.pub. (din ct.461+din ct.471+din ct.473)	76	17296172	20125400
Dobanzi de incasat (ct. 5187), din care:	77	0	0
- de la nerezidenti	78	0	0
Investitii pe t.sc., in sume brute (ct.501+503+505+506+507+din ct.508) (rd. 80 la 88), din care:	79	1706878	897384
- actiuni cotate emise de rezidenti	80	468375	897384
- actiuni necotate emise de rezidenti	81	0	0
- parti sociale emise de rezidenti	82	0	0
- obligatiuni emise de rezidenti	83	0	0
- actiuni emise de organismele de plasament colectiv	84	0	0
- unitati de fond emise de organismele de plasament colectiv	85	0	0



- lei -

VIII. ALTE INFORMATII	Nr. rd.	31.12.2011	31.12.2012
- actiuni emise de nerezidenti	86	1238503	0
- obligatiuni emise de nerezidenti	87	0	0
- depozite bancare pe termen scurt	88	0	0
Alte valori de incasat (ct. 5113+5114)	89	0	0
Casa in lei si in valuta (rd. 91+92), din care:	90	6422	4741
- in lei (ct. 5311)	91	6422	4741
- in valuta (ct. 5314)	92	0	0
Conturi curente la banci in lei si in valuta (rd. 94+96), din care:	93	9959219	14305694
- in lei (ct. 5121), din care:	94	8800607	9225103
- conturi curente in lei deschise la banci nerezidente	95	0	0
- in valuta (ct. 5124)	96	1158612	5080591
- conturi curente in valuta deschise la banci nerezidente	97	1053989	1324645
Alte conturi curente la banci si acreditive (rd. 99+100), din care:	98	0	0
- sume in curs de decontare, acreditive si alte valori de incasat, in lei (ct. 5112+5125+5411)	99	0	0
- sume in curs de decontare si acreditive in valuta (din ct. 5125+5412)	100	0	0
Datorii (rd.102+105+108+111+114+117+120+123+126+129+132+133+136+138+139+144+145+146+151), din care:	101	22543812	30594934
Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni, in sume brute (ct.161), (rd. 103+104), din care:	102	0	0
- in lei	103	0	0

VIII. ALTE INFORMATII	Nr. rd.	31.12.2011	31.12.2012
- in valuta	104	0	0
Dobanzi aferente impr.din emisiuni de obligatiuni, in sume brute (ct. 1681), (rd. 106+107), din care:	105	0	0
- in lei	106	0	0
- in valuta	107	0	0
Credite bancare interne pe termen scurt (ct.5191 +5192+5197), (rd. 109+110), din care:	108	10670056	8248104
- in lei	109	10670056	8248104
- in valuta	110	0	0
Dobanzi aferente creditelor bancare interne pe termen scurt(din ct.5198), (rd. 112+113), din care:	111	0	0
- in lei	112	0	0
- in valuta	113	0	0
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193 +5194+5195), (rd. 115+116), din care:	114	0	0
- in lei	115	0	0
- in valuta	116	0	0
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt(din ct.5198), (rd. 118+119), din care:	117	0	0
- in lei	118	0	0
- in valuta	119	0	0
Credite bancare pe termen lung(ct.1621+1622+1627), (rd. 121+122), din care:	120	0	0
- in lei	121	0	0
- in valuta	122	0	0

- lei -

VIII. ALTE INFORMATII	Nr. rd.	31.12.2011	31.12.2012
Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct. 1682), (rd. 124+125), din care:	123	0	0
- in lei	124	0	0
- in valuta	125	0	0
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623+1624+1625), (rd. 127+128), din care:	126	0	0
- in lei	127	0	0
- in valuta	128	0	0
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung (din ct. 1682), (rd. 130+131), din care:	129	0	0
- in lei	130	0	0
- in valuta	131	0	0
Credite de la trezoreria statului (ct. 1626+din ct. 1682)	132	0	0
Alte imprumuturi si dobanzile aferente (ct. 166+167+1685+1686+1687), (rd. 134+135), din care:	133	0	0
- in lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	134	0	0
- in valuta	135	0	0
Datorii com.,av.primate de la cl.si alte ct.as., in s.brute (ct.401+403+404+405+408+419), din care:	136	5783856	16788258
- dat.com.ext.,av.de la cl.ext.s.a.ct.as.,in s.b (din ct.401+din ct.403+din ct.404+...+din ct.419)	137	0	0
Datorii in legatura cu personalul si conturi asimilate (ct.421+423+424+426+427+4281)	138	109553	111106
Datorii in leg.cu bug.asig.soc.si bug.statului (ct.431+437+...+4481), (rd. 140 la 143), din care:	139	139766	129209

- lei -

VIII. ALTE INFORMATII	Nr. rd.	31.12.2011	31.12.2012
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct. 431+437+4381)	140	100764	97628
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct. 441+4423+4428+444+446)	141	40421	34579
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct. 447)	142	-1419	-2998
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct. 4481)	143	0	0
Datoriile entitatii in relatii cu entitatile afiliate (ct. 451)	144	0	0
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct. 455)	145	0	0
Alte datorii (ct. 452+456+457+4581+462+472+473+269+509), din care:	146	5840581	5318257
- dec.privind int.de part., dec.cu act./as.priv. cap.,dec.din op.in part.(ct. 452+456+457+4581)	147	0	0
- alte dat.in leg.cu pers.fiz.si pers.jur.altele decat cu i.pub. (din ct.462+din ct.472+din ct.473)	148	5840581	5318257
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	149	0	0
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari fin. si investitii pe termen scurt (ct. 269+509)	150	0	0
Dobanzi de platit (ct. 5186)	151	0	0
Capital subscris varsat (ct. 1012), (rd. 153 la 156), din care:	152	13996588	12470447
- actiuni cotate	153	13996588	12470447
- actiuni necotate	154	0	0
- parti sociale	155	0	0
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	156	0	0

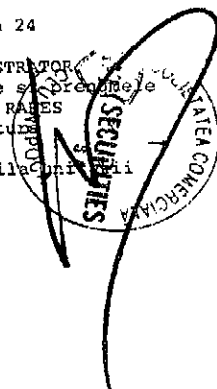
- lei -

VIII. ALTE INFORMATII	Nr. rd.	31.12.2011	31.12.2012
Capital social varsat (ct.1012) (rd. 158+161 la 164)	157	13996588	12470447
- detinut de institutii publice, din care:	158	0	0
- institutii publice de subordonare centrala	159	0	0
- institutii publice de subordonare locala	160	0	0
- detinut de societati comerciale cu capital de stat	161	0	0
- detinut de societati comerciale cu capital privat	162	0	0
- detinut de persoane fizice	163	13371075	12308214
- detinut de alte entitati	164	625513	162233
Brevete si licente (din ct. 205)	165	0	0

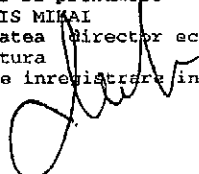
- lei -

IX. INFORMATII PRIVIND CHELT. CU COLABORATORII	Nr. rd.	31.12.2011	31.12.2012
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	166	38268	43992

ADMINISTRATOR  
Numele si prenumele  
NILAS RABES  
Semnatura  
Stampila



INTOCMIT,  
Numele si prenumele  
MILCHIS MIHAI  
Calitatea Director economic  
Semnatura  
Nr. de inregistrare in organismul profesional



SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE  
la data de 31/12/2012

Pagina 25  
Formularul : 40

- lei -

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE - VALORI BRUTE ELEMENTE DE IMOBILIZARI	Nr. rd.	SOLD INITIAL	CRESTERI	R E D U TOTAL	C E R I DIN CARE: DEZMEMBRARI SI CASARI	SOLD FINAL (COL. 5=1+2-3)
		1 (1)	2 (2)	3 (3)	4 (4)	5 (5)
Imobilizari necorporale	1	0	0	0	X	0
Cheltuieli de constituire si chelt. de dezvoltare						
Alte imobilizari	2	745393	32110	0	X	777503
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	3	962187	8613	0	X	970800
TOTAL (rd. 01 la 03)	4	1707580	40723	0	X	1748303
Imobilizari corporale	5	771562	0	0	X	771562
Terenuri						
Constructii	6	219150	0	0	0	219150
Instalatii tehnice si masini	7	1318281	0	37147	0	1281134
Alte instalatii, utilaje si mobilier	8	86539	2383	0	0	88922
Avansuri si imobilizari corporale in curs	9	0	0	0	0	0
TOTAL (rd. 05 la 09)	10	2395532	2383	37147	0	2360768
Imobilizari financiare	11	5367388	4753350	4783512	X	5337226
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 04+10+11)	12	9470500	4796456	4820659	0	9446297

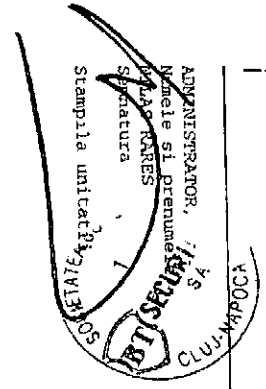
SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE ELEMENTE DE IMOBILIZARI	Nr. rd.	SOLD INITIAL	AMORTIZARE IN CURSUL ANULUI	AMORTIZARE APARENTA IMOBILIZARILOR SCOASE DIN EVIDENTA	AMORTIZARE LA SPASITUL ANULUI (COL. 9=6+7-8)
Imobilizari necorporale	13	654128	118536	0	772664
Cheltuieli de constituire si chelt. de dezvoltare					
Alte imobilizari	14	0	0	0	0
TOTAL (rd. 13+14)	15	654128	118536	0	772664
Imobilizari corporale	16	0	0	0	0
Referuri					
Constructii	17	202611	13231	0	215842
Instalatii tehnice si masini	18	1067852	104640	37146	1135346
Alte instalatii, utilaje si mobilier	19	40363	9438		
TOTAL (rd. 16 la 19)	20	1310826	127309	37146	1400989
AMORTIZARI - TOTAL (rd. 15+20)	21	1564954	245845	37146	2173653
- lei -					
SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE ELEMENTE DE IMOBILIZARI	Nr. rd.	SOLD INITIAL	AJUSTARI CONSTITUITE IN CURSUL ANULUI	AJUSTARI RELAJATE LA VENITURI	SOLD FINAL (C.13-10+11-12)
Imobilizari necorporale	22	0	0	0	0
Cheltuieli de constituire si chelt. de dezvoltare					
Alte imobilizari	23	0	0	0	0
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	24	0	0	0	0
TOTAL (rd. 22 la 24)	25	0	0	0	0

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE ELEMENTE DE IMOBILIZARI	Nr. rd.	AJUSTARI			SOLD FINAL (C.13=10+11-12)
		SOLD INITIAL 10(1)	CONSTITUITE IN CURSUL ANULUI 11(2)	RELUATE LA VENITURI 12(3)	
Imobilizari corporale Perechi	26	0	0	0	0
Constructii	27	0	0	0	0
Instalatii tehnice si masini	28	0	0	0	0
Alte instalatii, utilaje si mobilier	29	0	0	0	0
Avansuri si imobilizari corporale in curs	30	0	0	0	0
TOTAL (rd. 26 la 30)	31	0	0	0	0
Imobilizari financiare	32	0	0	0	0
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.25+31+32)	33	0	0	0	0

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE ELEMENTE DE IMOBILIZARI	Nr. rd.	AJUSTARI			SOLD FINAL (C.13=10+11-12)
		SOLD INITIAL 10(1)	CONSTITUITE IN CURSUL ANULUI 11(2)	RELUATE LA VENITURI 12(3)	
		10(1)	11(2)	12(3)	13(4)

ADMINISTRATOR,  
Numele si prenumele  
MILCHIS MIHAI  
Spectacura  
Stampila unitatii

INOCENT,  
Numele si prenumele  
MILCHIS MIHAI  
Director economic  
Semnatura  
Nr. de inregistrare in organismul profesional



*(Handwritten signature)*



**RAPORTUL AUDITORULUI FINANCIAR**  
asupra situatiilor financiare intocmite de  
SC B.T. SECURITIES S.A., Cluj-Napoca,  
la data de 31.12.2012

**I. Introducere :**

In executarea misiunii incredintate de catre Adunarea Generala a Actionarilor, ca urmare a demersurilor concretizate prin incheierea contractului de audit financiar, am procedat la auditarea situatiilor financiare si intocmirea raportului de audit financiar al societatii comerciale SC B.T. SECURITIES S.A. privind exercitiul incheiat la 31.12.2012 cu anexele aferente. In vederea indeplinirii misiunii incredintate am procedat la controlul conturilor anuale, efectuand diligentele si investigatiile specifice pe care le-am considerat necesare ,conform normelor legale, a normelor minimale de audit, aliniate la Standardele Internationale de Audit.

Lucrarile aferente misiunii de audit cu privire la exercitiul financiar 01.01-31.12.2012 au fost realizate de S.C. EUROAUDIT S.R.L. cu sediul social in Cluj-Napoca, str. Inau nr. 2A jud Cluj, inregistrata la Registrul Comertului Cluj cu nr.J12/1413/93,cod unic RO 3765059,inregistrata la Camera Auditorilor Financiari din Romania cu autorizatia nr. 314/2003, reprezentata legal de Prof.Univ.Dr. Popa Ioan ,auditor financiar cu carnet nr. 1014, in calitate de administrator unic.

Responsabilitatea asupra exactitatii datelor cuprinse in situatiile financiare anuale apartine unitatii beneficiare, respectiv SC B.T. SECURITIES S.A.

Responsabilitatea noastra este de a ne exprima opinia independenta si profesionala cu privire la situatiile financiar-contabile aferente exercitiului incheiat la 31.12.2012, pe baza auditului efectuat.

Raportul de audit se adreseaza Consiliului de administratie, Adunarii Generale a Actionarilor si tertilor interesati de a avea o imagine reala a acestei entitati, exprimata profesionist, responsabil si independent.

Pentru a-si exprima opinia independenta si profesionista aferenta exercitiului incheiat la 31.12.2012 cu privire la situatiile financiar -contabile intocmite de S.C. B.T. SECURITIES S.A. CLUJ-NAPOCA auditorul a avut in vedere aceste situatii financiare luate in ansamblu raportate la OMFP

nr.3055/2009 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu directivele europene si cu Ordinul CNVM nr. 13/2011 pentru aprobarea Regulamentului nr.4/2011 privind Reglementările contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunităților Economice Europene aplicabile entităților autorizate, reglementate și supravegheate de Comisia Națională a Valorilor Mobiliare, cu prevederile Legii Contabilitatii nr. 82/1991, republicata, cu Legea 297/2004 privind piata de capital , cu Regulamentul CNVM nr. 15/2004 și Regulamentul CNVM și BNR nr. 18/23 din 2006, cu modificările și completările ulterioare, si a Instructiunii CNVM nr.2/2007.

Auditul s-a realizat in conformitate cu Normele minimale de audit adoptate de Camera Auditorilor Financieri din Romania si armonizate cu Standardele Internationale de Audit.

Pentru redactarea opiniei sale auditorul a tinut cont de regulile de etica care guverneaza responsabilitatea profesionala a auditorului, respectiv : independenta, integritatea, obiectivitatea, competenta profesionala, grija si masuri, secret profesional, comportare deontologica si respectarea normelor tehnice si profesionale.

Auditorul a mai avut in vedere si modul cum au fost respectate prevederile legale cu referire la inventarierea patrimoniului reglementate prin OMF nr 2861/2009 și Legea nr.571/2003 –Codul fiscal-modificat si republicat.

## **II. Metode si tehnici de lucru :**

Auditorul financiar ,pentru redactarea prezentului raport,a tinut cont ,in principal, de urmatoarele standarde de audit :500-Probe de audit,540-Auditarea estimarilor contabile,550-Parti afiliate,570-Principiul continuitatii,580-Declaratiile conducerii si 700-Raportul auditorului asupra situatiilor financiar-contabile si a utilizat date si informatii culese dupa cum urmeaza :

- 1.Au fost colectate date cu privire la istoricul si evolutia entitatii economice ;
- 2.Specificul activitatii si modul de organizare a fluxului tehnologic ;
- 3.Numarul si structura profesionala a personalului ;
- 4.Modul de organizare a managementului si de elaborare al deciziilor ;
- 5.Circuitul informational si al documentelor ;
- 6.Existenta si capacitatea logistica a entitatii ;
- 7.Modul de culegere si prelucrare automata a datelor evidentiate in situatiile financiar- contabile aferente exercitiului 2012 ;

8.Modul de aplicare a principiului subsidiaritatii si delegarii competentelor decizionale ;

9.Piata si concurenta ;

10.Politici de aprovizionare si comercializare practicate ;

11.Cienti si furnizori principali precum si raportul dintre entitate si acestia ;

12.Riscuri ,puncte tari si puncte slabe ale entitatii ;

13.Situatia juridica a patrimoniului entitatii.

Exprimarea opiniei si fundamentarea concluziilor auditului financiar are la baza procedee cum sunt :sondajul,pragul de semnificatie,chestionarul si stabilirea nivelului de reprezentativitate a datelor sau elementelor auditate.

Am planificat auditul in asa fel incat realizarea operatiunilor de audit sa permita obtinerea unei asigurari ca situatiile financiare nu contin erori semnificative.Demersul intreprins pentru atingerea acestui obiectiv s-a realizat prin examinarea pe baza sondajului a sumelor si informatiilor cuprinse in situatiile financiar- contabile.Am evaluat de asemenea modul cum au fost respectate metodele ,principiile si politicile contabile aplicabile societatii,iar in limite apreciate de noi ca rezonabile am utilizat certificarile si confirmarile date de sistemul de organizare si functionare a societatii.

Ca principale instrumente de lucru in elaborarea opiniei ,auditul a utilizat urmatoarele documente cuprinse in situatiile financiare:

a)bilantul contabil incheiat la 31.12.2012;

b)contul de profit si pierdere intocmit la 31.12.2012 ;

c)raportul administratorilor ;

Toate aceste documente sunt anexate raportului de audit si fac parte integranta din acesta.In afara de aceste documente auditul a mai utilizat date si informatii despre client dupa cum urmeaza :

-informatii generale ;

-detalii despre activitate ;

-organigrama ;

-conturi bancare si persoanele cu drept de semnatura ;

-administratorii si alt personal relevant ;

-informatii ,contracte si acte cerute de lege ;

-sistemul contabil.

Auditarea sistemului contabil a avut in vedere :

-existenta registrelor si modul de intocmire a evidente contabile ;

-sinteza sistemului contabil ;

-sistemul informatic utilizat si eventualele riscuri aferente ;

-politicile contabile semnificative ;

Pe parcursul executarii misiunii de audit s-au avut in vedere numai informatiile direct relevante cu privire la obiectivele urmarite.

Ca urmare a parcurgerii etapelor enumerate mai sus consideram ca auditul nostru ofera o baza rezonabila pentru exprimarea unei opinii in mod independent si profesionist.

Conturile anuale care au fost auditate privesc intreaga perioada a anului 2012.

Responsabilitatea asupra datelor cuprinse in conturile anuale revine entitatii auditate, respectiv SC B.T. SECURITIES S.A Cluj-Napoca.

Auditorul isi va exprima opinia profesionala si independenta asupra concluziilor ce se pot desprinde din analiza de ansamblu a entitatii si din analiza efectuata in mod special a situatiilor financiar- contabile intocmite la 31.12.2012.

### **III. Constatari generale :**

Soldurile initiale ale conturilor inregistrate in bilantul contabil intocmit la 31.12.2012 au fost determinate prin preluarea corecta a soldurilor finale aferente exercitiului financiar precedent.

Capitalul social al SC B.T. SECURITIES S.A. CLUJ-NAPOCA la 31.12.2012, subscris si varsat este de 12.470.447 lei. Societatea nu are datorii pe termen lung la 31.12.2012 iar cele pe termen scurt, la aceeași dată, însumează 30.594.934 lei

Valorile detaliate si evolutia lor in ceea ce privesc :situatia fluxului de numerar ,situatia modificarii capitalului propriu, activele imobilizate, provizioane pentru riscuri si cheltuieli, repartizarea profitului, analiza rezultatului din exploatare, situatia creantelor si datoriilor, principii, politici si metode contabile, situatia privind actiunile si obligatiunile, structura de personal si managementul, o scurta analiza pe baza de indicatori economico-financiar si alte informatii cu caracter general cu privire la entitatea auditata sunt prezentate in anexele si notele explicative la prezentul raport. Mentionam faptul ca în exercitiul financiar încheiat la 31.12.2012, societatea auditată a realizat o Cifra de Afaceri netă de 4.448.082 lei și o pierdere de 848.249 lei.

Pe parcursul lucrarilor de auditare s-au respectat, in totalitate, Normele minimale de audit adoptate de CAFR armonizate cu Standardele Internationale de Audit. Aceste standarde si norme cer ca auditul sa fie planificat si realizat in vederea obtinerii unei asigurari rezonabile ca situatiile financiar contabile nu contin anomalii semnificative. Un audit consta in examinarea ,prin sondaj ,a elementelor care justifica datele continute in situatiile financiare. Auditul consta in mod egal in aprecierea principiilor contabile folosite si estimarile utilizate de conducere precum si a prezentarii situatiilor financiare luate in ansamblu.

Consideram ca auditul efectuat constituie o baza rezonabila pentru exprimarea opiniei noastre.

#### **IV.Concluzii :**

In opinia noastra, apreciem ca situatiile financiar contabile pentru exercitiul 2012, intocmite de SC B.T. SECURITIES S.A prezinta in mod corect, sub toate aspectele semnificative, pozitia financiara a societatii, rezultatele financiare precum si situatia fluxurilor de numerar si sunt in conformitate cu OMFP nr.3055/2009 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu directivele europene si cu Ordinul CNVM nr. 13/2011 pentru aprobarea Regulamentului nr.4/2011 privind Reglementările contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunităților Economice Europene aplicabile entităților autorizate, reglementate și supravegheate de Comisia Națională a Valorilor Mobiliare, cu prevederile Legii Contabilitatii nr. 82/1991, republicata, cu Legea 297/2004 privind piata de capital , cu Regulamentul CNVM nr. 15/2004 și Regulamentul CNVM și BNR nr. 18/23 din 2006, cu modificările și completările ulterioare, si a Instructiunii CNVM nr.2/2007.

Entitatea auditata a evidentiat corect rezultatele exercitiului 2012.

Din investigatiile efectuate am constatat ca entitatea auditata si-a organizat auditul intern. Datele înscrise în Raportul administratorilor coincid cu cele din Bilanțul contabil încheiat.

De asemenea, auditorul confirmă că prin contabilitate s-a asigurat evidențierea separată a instrumentelor financiare aparținând clientilor de cele aparținând societatii de administrare, în scopul protejării drepturilor lor de proprietate, precum și evidențierea separată a fondurilor clientilor de cele ale societății, conform legii 297/2004, privind piața de capital.

#### **V.Opinia auditorului :**

Constienti fiind de faptul ca auditul nostru are rolul de a atesta pozitia financiara, performantele si modificarile pozitiei financiare a entitatii, care sunt utile unei sfere largi de utilizatori, in primul rand Consiliului de Administratie si actionarilor in luarea deciziilor economice, apreciind ca s-au aplicat corect prevederile reglementărilor în domeniu și, in acelasi timp, tinind cont de cele mentionate in capitolele III si IV din prezentul raport, situatiile financiare

intocmite si prezentate de SC B.T. SECURITIES S.A se auditează prin exprimarea unei opinii FARA REZERVA.

Prezentului raport se anexeaza situatiile financiare ale anului 2012.

Anexele enumerate mai sus fac parte integranta din prezentul raport de audit.

Prezentul raport de audit s-a incheiat in 3(trei) exemplare originale, un exemplar pentru auditor și doua exemplare originale pentru beneficiar.

**Auditor financiar,  
SC EUROAUDIT SRL CLUJ-NAPOCA  
Autorizatia nr. 314/2003**

**Reprezentant legal ,  
Auditor financiar  
Prof.Univ.Dr. Popa Ioan  
-carnet nr.1014-**

