

**RAPORT CURENT** conform Reg. C.N.V.M. nr. 1/2006

Nr. 41 din data de 30.08.2016

**ALIANTA INVESTMENTS GROUP S.A. BISTRITA**

Sediul social: Bistrita, B-dul Republicii, nr. 53

Numar telefon/fax: 0263/210068

Numar/data inregistrarii la ORC: J06/33/1991

CUI: 566973

Capital social subscris si varsat: 8.350.825 lei

Piata reglementata de tranzactionare: AeRO (BVB).

1. Evenimente importante de raportat:

- a) Schimbari in controlul asupra societatii: - nu este cazul
- b) Achizitii sau instrainari substantiale de active: - nu este cazul
- c) Procedura falimentului: - nu este cazul

d) **Alte evenimente:**

**ALIANTA INVESTEMENTS GROUP S.A.** anunta intocmirea Raportului Consiliului de Admnsitratie la data de 30.06.2016.

Anexam:

- Raport Anual al Consiliului de Administratie la data de 30.06.2016;
- Anexa la Raport Consiliului de Administratie la data de 30.06.2016;
- Raport de Audit Financiar pentru semestrul I al exercitiului financiar 2016;

DIRECTOR GENERAL  
VLASIN VERONICA



S. ALIANTA INVESTMENTS GROUP S.A BISTRIȚA  
Str.B-dul Republicii, nr.53, etaj 1, cam.3, J06/33/1991; RO 566973  
Bistrita, judet Bistrita-Nasaud

**R A P O R T U L pentru SEMESTRUL I 2016**  
**AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE CONFORM Anexei 32 a**  
**Regulamentului CNVM nr.1/2006 privind emitenții și operațiunile cu valori**  
**mobiliare al S.ALIANTA INVESTMENT GROUP S.A. BISTRIȚA cu privire la**  
**exercițiul financiar cuprins in perioada**  
**01.01.2016 – 30.06.2016**

Raportul anual conform Regulamentului CNVM nr.1/2006.

Pentru exercițiul financiar semestrial 1 ianuarie 2016 – 30 iunie 2016.

Data raportului: 30.08.2016

Denumirea societății comerciale: S. ALIANTA INVESTMENTS GROUP S.A. BISTRIȚA

Sediul social: Bistrița, B-dul Republicii, nr.53, etaj 1, cam.3

Numărul de telefon/fax: 0263/231680

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului: 566973

Număr de ordine în Registrul Comerțului: J06.33/1991

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: AeRO (BVB).

Capitalul social subscris și vărsat: 835.082,5 lei

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială: acțiuni în formă dematerializată cu valoare nominală de 0,1 lei, cu drept de vot, drept de plată asupra dividendelor.

Structura acționariatului la data de 30.06.2016 se prezintă astfel:

N u m e	Număr acțiuni	%
SCIL BISTRIȚA – PAS	851.455	10,1961
CASA DE INVESTIȚII ALIANȚA	5.168.020	61,8863
ALȚI ACȚIONARI	2.331.350	27,9176
<b>TOTAL</b>	<b>8.350.825</b>	<b>100,0000</b>

Activitatea de prestare de serviciu de registru (evidența depozitării și înregistrării valorilor mobiliare și a acționarilor) este efectuată conform contractului nr.118/16.04.2007 și Actului Adițional /28.01.2008 de către Depozitarul Central SA București.

**1. Analiza activității societății comerciale:**

**1.1.** a) Descrierea activității de bază a societății:

Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate.

b) Data înființării societății comerciale: conform HG 1353/27.12.1990, înregistrată ca societate comercială la Registrul Comerțului în data de 21.02.1991.

c) In perioada 01.04.2000 – 29.05.2006 societatea a fost în reorganizare judiciară conform Legii nr.64/1995, republicată. Prin Sentința civilă 523/COM/29.05.2006, s-a dispus închiderea procedurii de reorganizare. In perioada reorganizării a fost creat ca centru de profit SC BONISSIMO SA BISTRIȚA, unde S. ALIANTA INVESTMENTS GROUP S.A. BISTRIȚA a detinut 99,45 % din capitalul social. Veniturile obținute de la această societate au fost din venituri din închiriere și din dividende. SC BONISSIMO S.A. BISTRIȚA, societate controlată de S. ALIANTA INVESTMENTS GROUP S.A. BISTRIȚA, intră în luna octombrie 2008 în dizolvare voluntară conform Incheierii 4429/29.10.2008. In luna noiembrie 2009, conform sentinței comerciale nr.910/3.11.2009 a Tribunalului Bistrita-Nasaud se deschide procedura simplificata a falimentului a S. BONISSIMO SA BISTRIȚA. In 2011 unitatea vinde actiunile detinute, pe bursa pe piata necotata, sub valoarea de achizitie.

d) Descrierea achizițiilor și/sau înstrăinărilor de active:

În primul semestru din anul 2016 nu sunt achizitii ori vanzari de active.

e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității societății:

1.1.1. Elemente de evaluare generală:

a) profit: S. ALIANTA INVESTMENTS GROUP S.A. Bistrița la  
30.06.2014 -0 ; 30.06.2015-0 ; 30.06.2016-0.

b) cifra de afaceri: 30.06.2014 -0 ; 30.06.2015-0 ; 30.06.2016-0.

c) export: Nu este cazul

d) costuri:

Denumirea indicatorului	Exercițiul curent	financiar precedent
1. Cifra de afaceri netă	0	0
2. Costul bunurilor vândute și serv. prestate- chelt.activ.baza	0	0
3. Rezultatul brut aferent cifrei af.	0	0
4. Chelt.generale de administrație	7.632	15.949
5. Alte venituri din exploatare	0	0
6. Rezultatul din exploatare	-7.632	- 15.949

e) % din piata detinut: Nu este cazul

f) Lichidități:

Societatea nu are credite angajate.

Lichiditățile existente la 30.06.2016 în conturile bancare și în casieria societății sunt în valoare de 27.079 lei.

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

a) Principalele piete de desfacere pentru fiecare produs sau serviciu si metodele de distributie: Nu s-a desfasurat activitate in 2015.

b) Activitatea principală de bază este închirierea:

Indicatori	2014 % în cifra de af.	2015 % in cifra de af.	2016 % in cifra de af.
Venituri din Chirii	0	0	0

1.1.3. Nu este cazul

1.1.4. Evaluarea activitatii de vanzare

a) Nu este cazul

b) Nu este cazul

c) Nu este cazul

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații/personalul societății.

a) În primul semestru al anului 2016 , S. ALIANTA INVESTMENTS GROUP S.A. Bistrița, nu a avut salariați. În aceeași perioadă din anul 2015 societatea a avut 1 angajat pentru o perioada determinata.In anul 2016,pana la 30 iunie, societatea nu a înregistrat cheltuieli cu salariile

1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activității de bază a emitentului asupra mediului înconjurător. - nu e cazul

1.1.7. Evaluarea activității de cercetare – nu este cazul

1.1.8. Evaluarea activității societății privind managementul riscului.

In cadrul S. ALIANTA INVESTMENTS GROUP S.A. Bistrița, managementul riscului constă în prevenirea și minimizarea producerii unor evenimente imprevizibile.

Societatea este expusă moderat la riscul de preț pentru închirieri.

La 30 iunie 2016 societatea are datorii fata de asociat in quantum de 505.314 lei.

Riscul de lichiditate și cash-flow este administrat prin urmărirea continuă a scadențelor privind încasările și plățile și programarea fluxurilor de trezorerie.

1.1.9. Elemente de perspectivă privind activitatea societății

a) Apreciem că anul 2016 va fi de asemenea un an in care se vor identifica noi oportunitati de afaceri si se vor cristaliza noi strategii de dezvoltare.

b) Nu este cazul

c) Nu este cazul.

## 2. Activele corporale ale societății.

**2.1.** Precizarea amplasării și a caracteristicilor principalelor capacități de producție în proprietatea societății: Societatea nu mai detine active corporale.

**2.2.** Nu este cazul.

**2.3.** Nu este cazul.

## 3. Piața valorilor mobiliare emise de societate.

**3.1.** Acțiunile emise de S. ALIANTA INVESTMENTS GROUP S.A. Bistrița se tranzacționează numai pe Aero (BVB) .

**3.2.** Politica cu privire la dividende este aceea de a fi distribuite acționarilor.In ultimii 3 ani nu s-au distribuit si nici nu s-au achitat dividende actionarilor. In anul 2015 s-au capitalizat dividendele repartizate si neplatite actionarilor.

Perioada	dividende nete constituite lei	dividende distribuite lei
Sem.I 2016	0	0

**3.3.** Nu este cazul.

3.4. Nu este cazul.

3.5. Nu este cazul.

#### 4. Conducerea societății comerciale

4.1. Prezentarea listei administratorilor societății comerciale și a următoarelor informații pentru fiecare administrator:

a) Pinteș Sandu Gabriel, 35 ani, licențiat în Științe Politice, Univ. Babeș Bolyai Cluj-Napoca, președinte C.A din 30.04.2015 -prezent

Patrascu Livia, 62 ani, Studii medii .

Membru CA din 30.04.2015 -prezent

Vlasin Veronica Maria, 40 ani, Școala Postliceal Finante - Contabilitate

Membru C.A. din 30.04.2015 - prezent

În perioada 31.12.2009- 15.03.2010 membrii Consiliului de administrație au fost  
Moșil Flip- 37 ani președinte CA

Rusu Bogdan Doru- 27 ani, membru CA

Berintan Sintejudan Grigore- 28 ani membru CA

Miholca Bogdan Vasile- 29 ani membru CA

Miclea Emil- 61 de ani membru CA.

În perioada 15.03.2010 – 30.04.2015 membrii Consiliului de administrație au fost:

Daniel Zsolt Bela, 34 ani, președinte CA

Candale Ioana, 30 ani, membru CA

Marica Ioan, 57 ani, membru CA

b) Nu este cazul.

c) Nu este cazul.

d) Nu este cazul.

4.2. Prezentarea listei membrilor conducerii executive a societății comerciale:

a) Directorul general al societății în perioada 1.01.2010- 11.02.2010- **Miclea Emil**

Directorul general al societății în perioada 12.02.2010- 30.04.2015 – **Daniel Zsolt Bela**

Directorul general al societății în perioada 30.04.2015- prezent **Vlasin Veronica Maria.**

b) Nu este cazul

c) Nu e cazul

4.3. Nu este cazul.

În primul semestru al anului 2016 a avut loc o(una) ședință a consiliului de administrație.

#### 5. Situația financiar-contabilă

a)

##### EVOLUȚIA SITUAȚIEI FINANCIAR CONTABILE

	30.06.2014	30.06.2015	30.06.2016
	lei	lei	lei
Cifra de afaceri	0	0	0

Rezultatul exercițiului	-22.762	-15.949	-7.632
Rezultatul din exploatare	-22.762	-15.949	-7.632
Rezultatul activ,financiare	0	0	0
Venituri totale	0	0	
Cheltuieli totale	22.762	15.949	7.632
Datorii totale	1.339.892	1.280.722	547.161
Număr mediu angajați	2	1	0
Active imobilizate	943.918	856.296	0
Active circulante	610.209	608.133	624.586

### b) Realizarea principalilor indicatori economico-financiari

Nr. crt.	Denumirea indicatorului	UM	30.06.2014	30.06.2015	30.06.2016
0	1	2	3	4	5
1.	Cifra de afaceri netă	lei	0	0	0
2.	Venituri totale d.c.	„	0	0	0
3.	venituri din exploatare	„	0	0	0
4.	venituri financiare	„	0	0	0
5.	Cheltuieli totale d.c.	„	22.762	15.949	7.632
6.	chelt.de exploatare d.c.	„	22.762	15.949	7.613
7.	– chelt.materiale	„	0	0	19
8.	Cheltuieli financiare	„	0	0	0
9.	Rezultatul brut	„	-22.762	-15.949	-7632
10.	Rezultat din exploatare	„	-22.762	-15.949	-7632
11.	Rezultat financiar	„	0	0	0
12.	Total fond de salarii	„	8.780	5.458	0
13.	Număr mediu personal	pers.	1	1	0
14.	Prod.muncii	u.val.	-	-	-
15.	Câștig mediu lunar/sal.	Lei	763	743	0
16.	Plăți restante	mii lei	-	-	-
17.	Creanțe restante	„	0	0	0
18.	Chelt.la 1000 lei venituri	„	-	-	-

Din activitatea de exploatare se obtine pierdere de 7.632 lei

c) SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

- lei -

Denumirea elementului	Exercițiul financiar		
	30.06.2014	30.06.2015	30.06.2016
<b>1. Fluxuri de trezorerie din activități de exploatare</b>			
Incasări de la clienți	0	0	0
Plăți către furnizori și angajați	19.509	16.883	9.422
Dobânzi plătite	0	0	0
Impozit pe profit plătit	0	0	0
Incasări din asigurarea împotriva cutremurelor	0	0	0
<b>2. Trezorerie netă din activități de exploatare</b>	<b>-19.509</b>	<b>-16.883</b>	<b>-9.422</b>
<b>3. Fluxuri de trezorerie din activ.de investiții</b>			
Plăți pt.achiziționarea de acțiuni	0	0	0
Plăți pt.achiz.de imobilizări corporale	0	0	0
Incasări din vânzare de imobiliz.corporale	0	0	0
Dobânzi încasate	0	0	0
Dividende încasate	0	0	0
<b>4. Trezorerie netă din activ.de investiție</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5. Fluxuri de trez.din activ.de finanțare</b>			
Incasări din emisiunea de acțiuni	0	0	0
Incasări din împrumuturi pe termen lung	0	0	0
Incasări din împrumuturi pe termen scurt	20.837	36.333	0
Restituire împrumut pe termen scurt	-	22.083	0
Plata datoriei af.leasing-ului financiar	0	0	0
Dividende plătite	0	0	0
<b>6. Trezoreria netă din activ.de finanțare</b>	<b>20.837</b>	<b>14.250</b>	<b>0</b>
<b>7. Creșterea netă a trez.și echiv.de trezorerie</b>	<b>1.328</b>	<b>-2.633</b>	<b>-9.422</b>
<b>8. Trez.și echiv.de trez.la încep.exerc.financiar</b>	<b>8.945</b>	<b>9.173</b>	<b>36.501</b>
<b>9. Trez.și echiv.de trez.la sf. exerc.financiar</b>	<b>10.273</b>	<b>6.540</b>	<b>27.079</b>

Trezoreria reprezintă tabloul disponibilităților monetare și al plasamentelor pe termen scurt aparute din evoluția curentă a încasărilor și plăților.

Trezoreria negativă releva un dezechilibru financiar la încheierea exercitiului financiar-contabil, un deficit monetar acceptat prin angajarea de noi credite pe termen scurt.

PREȘEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRAȚIE,  
PINTEA SANDU GABRIEL

ADMINISTRATOR  
VLASIN VERONICA MARIA

DIRECTOR ECONOMIC: - Contract Prestări Servicii Expert Contabil  
TUNS CARMEN



**ANEXA LA RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE LA 30.06.2016**  
**DECLARATIA PRIVIND CONFORMITATEA CU PRINCIPIILE DE GUVERNANTA CORPORATIVA**

	PREVEDERILE DE INDEPLINIT	RESPECTA	NU RESPECTA / RESPECTA PARTIAL	MOTIVUL PENTRU NECONFORMITATE / MASURI PENTRU A AJUNGE LA INDEPLINIRE
A.1.	Societatea trebuie sa detina un regulament intern al Consiliului care sa includa termeni de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, sa fie tratat in regulamentul Consiliului.	X		
A.2.	Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati (excluzand filiale ale societatii) si institutii non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si de perioada mandatului.	X		
A.3.	Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand nu mai putin de 5% din numarul total de drepturi de vot. Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspect ce tin de decizii ale Consiliului.	X		
A.4.	Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea presedintelui. Trebuie sa contina, de asemenea, numarul de sedinte ale Consiliului.		X	- In cursul anului nu a avut loc o evaluare a Consiliului. - In raportul anual este mentionat numarul de sedinte ale Consiliului.



**ANEXA LA RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE LA 30.06.2016**

**DECLARATIA PRIVIND CONFORMITATEA CU PRINCIPIILE DE GUVERNANTA CORPORATIVA**

A.5.	Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti va contine cel putin urmatoarele:		X	Nu exista o procedura expresa - Societatea mentine legatura cu Consultantul Autorizat ce a acordat asistenta de specialitate in vederea listarii pe piata AeRO
A.5.1.	Persoana de legatura cu Consultantul Autorizat	X		Vlasiu Veronica Maria
A.5.2	Frecventa intalnirilor cu Consultantul Autorizat, care va fi cel putin o data pe luna si ori de cate ori evenimente sau informatii noi implica transmiterea de rapoarte curente sau periodice, astfel inca Consultantul Autorizat sa poata fi consultat	X		Se primeste consultanta in vederea intocmirii rapoartelor curente/periodice, redactarii convocarilor adunarii generale, obligatiilor necesare a fi respectate pentru asigurarea transparente, etc.
A.5.3	Obligatia de a furniza Consultantului Autorizat toate informatiile relevante si orice informatie pe care in mod rezonabil o solicita Consultantul Autorizat sau este necesara Consultantului Autorizat pentru indeplinirea responsabilitatilor ce-i revin	X		Se furnizeaza informatii relevante privind evenimente noi sau informatiile solicitate de catre consultant
A.5.4.	Obligatia de a informa Bursa de Valori Bucuresti cu privire la orice disfunctionalitate aparuta in cadrul cooperarii cu Consultantul Autorizat, sau schimbarea Consultantului Autorizat	X		Nu este cazul
B.1.	Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu.		X	Nu exista o astfel de politica – societatea nu detine filiale
B.2.	Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din		X	In curs de implementare

**ANEXA LA RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE LA 30.06.2016**  
**DECLARATIA PRIVIND CONFORMITATEA CU PRINCIPIILE DE GUVERNANTA CORPORATIVA**

	cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta Consiliului, iar, din cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General.			
C.1.	Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.	X		Nu este cazul
D.1.	Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii va cuprinde o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii, atat in limba romana cat si in limba engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori, incluzand:	X		Societatea detine pagina de internet a societatii o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii, in limba romana. Se va actualiza pagina de internet.
D.1.1.	Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare	X		
D.1.2.	CV-urile membrilor organelor statutare	X		
D.1.3.	Rapoartele curente si rapoartele periodice	X		
D.1.4.	Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor, ordinea de zi si materialele aferente, hotararile adunarilor generale	X		
D.1.5.	Informatii cu privire la evenimentele corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obtinerea	X		


**ANEXA LA RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE LA 30.06.2016**

**DECLARATIA PRIVIND CONFORMITATEA CU PRINCIPIILE DE GUVERNANTA CORPORATIVA**

	sau limitari cu privire la drepturile unui actionar, incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni.			
D.1.6.	Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anulara/modificarea/initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat, semnarea/reinnoirea/terminarea unui acord cu Market Maker.	X		Societatea mentine raporturile contractuale cu Consultantul Autorizat ce a asistat-o in procesul de trecere pe sistemul alternativ de tranzactionare al Bursei de Valori Bucuresti AeRo.
D.1.7.	Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu Investitorii si sa includa in sectiunea dedicata acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informatii corespunzatoare.		X	Societatea nu detine pagina de internet a societatii o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii si nici numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informatii corespunzatoare.  Se va actualiza pagina de internet, pana la data de 30.06.2016
D.2.	O societatea trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie sa fie publicate pe pagina de internet a societatii.		X	Principiile politicii de dividend nu sunt publicate pe pagina de internet a societatii.  Se va actualiza pagina de internet.

**ANEXA LA RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE LA 30.06.2016**

**DECLARATIA PRIVIND CONFORMITATEA CU PRINCIPILE DE GUVERNANTA CORPORATIVA**

D.3.	O societatea trebuie sa alba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluziile cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitor la o perioada viitoare (asa-numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor. Prognozele, daca sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.			X	In conditiile in care societatea desfasoara activitate proprie la nivel minim, sunt factori care limiteaza emiterea de catre societate a unor astfel de prognoze.
D.4.	O societatea trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.	X			
D.5.	Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.		X		In curs de dezvoltare. Din registrul actionarilor reiese ca aproape toti actionarii sunt cetateni romani, astfel rapoartele s-au publicat numai in limba romana.
D.6.	Societatea va organiza cel putin o intalnire/conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei		X		Societatea considera ca informatiile cuprinse in rapoartele periodice transmise catre ASF, BVB/AeRo, publicate de asemenea si pe pagina de internet proprie au asigurat un grad ridicat de transparenta ce permite

**ANEXA LA RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE LA 30.06.2016**

**DECLARATIA PRIVIND CONFORMITATEA CU PRINCIPLELE DE GUVERNANTA CORPORATIVA**

intalniri/conferinte telefonice.			investitorilor sa ia decizii bazate pe informatii corecte si concrete.
----------------------------------	--	--	--

**Consiliul de administratie**

Pintea Sandu Gabriel – Presedinte

Patrascu Livia – Membru

Vlasin Veronica Maria - Membru



CABINET PFA MOLDOVAN ANA  
AUDITOR FINANCIAR INDEPENDENT  
CIF 19769448  
CEC BANK- SUCURSALA BISTRITA

str. Huniazilor, nr. 18A  
Bistrița  
jud. Bistrița-Năsăud  
Certificat CAMERA  
AUDITORILOR  
FINANCIARI din Romania

Cont: 25110946213261311  
Cont IBAN: RO61CECEC00194621326131

nr. 2377/11.12.2007

## RAPORT DE AUDIT FINANCIAR

Către Acționarii Societății SC ALIANTA INVESTMENTS GROUP SA  
Bistrița

### Raport asupra conturilor și rezultatelor financiare

Am auditat conturile și rezultatele financiare ale SC ALIANTA INVESTMENTS GROUP SA Bistrița cuprinse în raportarea contabilă semestrială la 30 iunie 2016, pe perioada 01.01.2016 - 30.06.2016 și a rezultat:

– total capitaluri proprii	77.425 lei
– cifra de afaceri	0 lei
– rezultatul reportat – pierdere	873.053 lei
– rezultatul exercițiului – profit	- 7.632 lei

La finele lunii iunie 2016 societatea înregistrează – o pierdere de 7.632 lei, din activitatea curentă din primele 6 luni ale anului. Pierdere reportată de 873.053 lei reprezintă pierdere neacoperită din anii precedenți.

La 30.06.2016, capitalul social subscris și vărsat înregistrat în conturile din balanța de verificare încheiată la 30 iunie 2016 în valoare de 835.082,50 lei reprezintă 8.350.825 acțiuni nominative în valoare nominală de 0,10 lei/acțiune.

Potrivit comunicatului dat in 17 mai 2016 de Depozitarul Central SA București, Bld. Carol I nr 34-36, SC ALIANTA INVESTMENTS SA detinea la data de 30.06.2016 un numar de 8.350.825 actiuni in urmatoarea componenta:

5.168.020 acțiuni deținute de	
Casa de Investiții Alianța SA Bistrița	61,8863 %
851.455 actiuni deținute de SCIL Bistrita	
– PAS Bistrița	10,1961 %
2.312.224 acțiuni	
deținute de persoane fizice	27,6886 %
19.126 actiuni deținute de persoane juridice	0.2290 %
8.350.825 TOTAL	100,00 %

### **Proceduri realizate și constatări**

Noi am planificat activitatea de audit astfel încât verificarea operațiunilor economico-financiare să fie realizată efectiv și am utilizat probele de audit (dovezile, materiale) obținute la elaborarea raportului. Raportul de audit a fost întocmit cu respectarea Standardelor Internaționale de Audit.

### **Principii, politici și metode contabile**

Înregistrările contabile efectuate în conturile auditate la 30.06.2016, s-a realizat în conformitate cu prevederile legii contabilității nr. 82/1991 republicată, cu Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aplicabile societăților comerciale ale caror valori mobiliare sunt admise la tranzacționare pe o piață reglementată aprobată prin Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1286/2012 și Ordinul MFP 916/2016 și respectând cerințele celorlalte acte normative în domeniu (codul fiscal și altele).

Conducerea societății a adoptat politicile contabile general acceptate care asigură furnizarea de informații relevante, fidele și credibile a situațiilor financiare.

Înregistrările contabile în conturi se efectuează în lei, având la bază principiul costului istoric.

Se respectă principiile contabile generale dintre care menționăm: principiul continuității activității, principiul permanenței metodelor, în vederea asigurării comparabilității datelor, principiul intangibilității, adică nu se modifică bilanțul

perioadei anterioare celei de raportare și principiul necompensării între elementele de active și datorii sau între elementele de venituri și cheltuieli.

### **Organizarea și conducerea contabilității**

La SC ALIANTA INVESTMENTS GROUP SA contabilitatea este organizată în conformitate cu prevederile legii contabilității nr. 82/1991 republicată, cu Reglementările contabile conforme cu Standardele Internațional de Raportare Financiară, aplicabile societăților comerciale ale caror valori mobiliare sunt admise la tranzacționare pe o piață reglementată aprobate prin Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1286/2012 .

Se constată că contabilitatea asigură înregistrarea cronologică și sistematică, prelucrarea, publicarea și păstrarea informațiilor cu privire la poziția financiară, performanța financiară și fluxurile de trezorerie, atât pentru cerințele interne ale firmei, cât și în relațiile cu investitorii prezenți și potențiali, creditorii financiari și comerciali, clienții, instituțiile publice și alți utilizatori.

Orice operațiune economico-financiară efectuată se consemnează în momentul efectuării ei într-un document care stă la baza înregistrărilor în contabilitate , dobândind astfel calitatea de document justificativ.

Contabilitatea immobilizărilor corporale și financiare se ține pe categorii și pe fiecare obiect de evidență.

Înregistrarea în contabilitate a elementelor de activ se face la costul de achiziție .

Creanțele și datoriile se înregistrează în contabilitate la valoarea nominală.

Valoarea acțiunilor emise sau a altor titluri, precum și vărsămintele efectuate în contul capitalului subscris sunt reflectate distinct în contabilitate.

Contabilitatea clienților și furnizorilor, a celorlalte creanțe și obligații se ține pe categorii, precum și pe fiecare persoană fizică sau juridică.

Contabilitatea cheltuielilor se ține pe feluri de cheltuieli, după natura sau destinația lor, după caz.

Contabilitatea veniturilor se ține pe feluri de venituri, după natura sau sursa lor, după caz.

### **Organizarea registrelor de contabilitate**

Am testat existența și completitudinea procedurilor de lucru privind organizarea registrelor de contabilitate din care a rezultat că completarea registrului-jurnal se realizează cu ajutorul sistemelor informatice de preluare automată a datelor de intrare, de la fiecare utilizator al aplicației financiar-contabile și se editează lunar.

De asemenea, s-a constatat că operațiunile economico-financiare sunt înregistrate în mod cronologic, după data de întocmire sau de intrare a datelor în



entitate. S-a mai constatat concordanță între natura operațiunilor-economice financiare înregistrate și funcțiile conturilor utilizate pentru reflectarea în contabilitate a acestor operațiuni, în acest fel sunt respectate prevederile Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, al OMFP nr. 2634/2015 privind documentele financiar-contabile și OMFP nr 1286/2012 cu modificările și completările ulterioare.

Din auditarea modului de conducere a Registrului inventar a rezultat că există proceduri de lucru și completarea acestui registru a fost atribuită unei persoane responsabile care și-a însușit monografia privind modul de întocmire a acestuia, persoană cu pregătire adecvată. Din examinarea Registrului inventar rezultă că acesta a fost sistematic actualizat.

Registrul inventar poate fi utilizat în concordanță cu destinația sa, respectiv este posibil în orice moment identificarea și controlul tuturor elementelor patrimoniale inventariate în unitate în conformitate cu prevederile legii nr. 82/1991 republicată și OMFP nr. 2634/2015.

Din observarea directă realizată pe teren s-a constatat corectitudinea completării Registrului Cartea Mare.

### **Responsabilitatea conducerii pentru situațiile financiare**

Conducerea societății ALIANTA INVESTMENTS GROUP SA Bistrița este responsabilă de întocmirea și prezentarea fidelă a acestor situații financiare în conformitate cu cadrul de raportare financiară aplicabil. Această responsabilitate implică conceperea, implementarea și menținerea unui sistem de control intern relevant pentru întocmirea și prezentarea fidelă de situații financiare ce nu conțin denaturări semnificative, fie datorate fraudei sau erorii; selectarea și aplicarea politicilor contabile adecvate; elaborarea unor estimări contabile rezonabile în circumstanțele date.

### **Responsabilitatea auditorului**

Responsabilitatea noastră este de a exprima o opinie cu privire la aceste conturi pe baza auditului nostru. Ne-am desfășurat auditul în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit promulgate de Federația Internațională a Contabililor și adoptate de Camera Auditorilor Financiarți din România. Aceste standarde prevăd conformitatea cu cerințele etice și planificarea și desfășurarea auditului în vederea obținerii asigurării rezonabile cu privire la măsura în care situațiile financiare sunt lipsite de denaturare semnificativă.

Un audit implică desfășurarea de proceduri în vederea obținerii de probe de audit cu privire la valorile și prezentările din situațiile financiare. Procedurile selectate depind de raționamentul profesional al auditorului inclusiv de evaluarea

riscurilor de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, fie cauzata de fraudă sau eroare.

În efectuarea acelor evaluări ale riscului, auditorul ia în considerare controlul intern relevant pentru întocmirea de către entitate și prezentarea fidelă a situațiilor financiare, în vederea conceperii de proceduri de audit care să fie adecvate circumstanțelor, dar nu cu scopul exprimării unei opinii cu privire la eficiența controlului intern al entității. Un audit include, de asemenea, evaluarea gradului de adecvare a politicilor contabile și a caracterului rezonabil al estimărilor contabile efectuate de către conducere, precum și evaluarea prezentării generale a situațiilor financiare.

Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră de audit.

## **Opinia**

În opinia noastră, raportarea contabilă semestrială pentru perioada 01.01.2016- 30.06.2016, oferă o imagine corectă și fidelă în toate aspectele semnificative a poziției financiare a societății la această dată, precum și a rezultatului operațiunilor sale, a fluxului de trezorerie și a mișcării capitalurilor proprii pentru primele 6 luni ale anului 2016, în conformitate cu reglementările contabile românești aprobate prin legea contabilității nr. 82/1991, republicată și cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1286/2012.

## **Raport asupra raportului consiliului de administratie**

Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea raportului administratorilor în conformitate cu cerințele Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 1286/2012 - Reglementări contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară aplicabile societăților comerciale ale căror valori mobiliare sunt admise la tranzacționare pe o piață reglementată, Secțiunea 3 - , care să nu conțină denaturări semnificative și pentru acel control intern pe care conducerea îl considera necesar pentru a permite întocmirea raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Raportul administratorilor este prezentat de la pagina 1 la 7 și nu face parte din situațiile financiare individuale.

Opinia noastră asupra situațiilor financiare individuale nu acoperă raportul administratorilor.

În legătură cu auditul nostru privind situațiile financiare individuale, noi am citit raportul administratorilor anexat situațiilor financiare individuale și prezentat

de la pagina 1 la 7 si raportam ca :

- a) in raportul administratorilor nu am identificat informatii care sa nu fie consecvente, in toate aspectele semnificative, cu informatiile prezentate in situatiile financiare individuale anexate;
- b) Raportul administratorilor identificat mai sus include, in toate aspectele semnificative informatiile cerute de OMFP nr. 1286/2012, punctele 10-14.
- c) in baza cunostintelor si intelegerii noastre dobandite in cursul auditului situatiilor financiare individuale pentru perioada semestrului I 2016 cu privire la Societate si la mediul acesteia, nu am identificat informatii incluse in raportul administratorilor care sa fie eronate semnificativ.

### **Evidențierea unor aspecte**

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise de SC ALIANTA INVESTMENTS GROUP SA BISTRITA : AeRO (BVB)

### **Evidențierea unor aspecte**

Situatia financiar-contabila a societatii ALIANTA INVESTMENTS Group SA la 30.06.2016 comparativ cu aceeasi perioada a anului precedent se prezinta astfel:

Denumirea indicatorilor	30.06.2015	30.06.2016
	lei	lei
Active imobilizate din care :	856.296	0
- Imobilizari financiare	828.316	
Active circulante din care :	608.133	624.586
- creante	601.593	597.507
- stocuri	0	0
- casa si conturi la banci	6.540	27.079
Datorii pe termen scurt	178.803	100.024
Datorii pe termen lung	1.101.919	447.137
Capital social varsat	835.083	835.083
Rezerve	159.004	123.027
Total capitaluri proprii	183.706	77.425
Rezultatul exercitiului :		
- total venituri din care:	0	0
-venituri financiare	0	0
- total cheltuieli din care:	15.949	7.632

- cheltuieli financiare	0	0
- profit sau pierdere - pierdere	- 15.949	- 7.632

In semestrul I al anului 2016 societatea a inregistrat cifra de afaceri zero, Tot cifra de afaceri zero s-a inregistrat si in semestrul I al anului 2015.

Pierderea de 7.632 lei inregistrata in semestrul I al anului 2016 duce la diminuarea capitalurilor proprii de la 85.057 lei la începutul anului 2016, la 77.425 lei la finele semestrului I 2016.

La data de 30 iunie 2016 entitatea are creante inregistrate in suma de 597.507 lei din care debitori diversi 596.350 lei, TVA de recuperat 595 lei, TVA neexigibila 446 lei si clienti 116 lei.

### Alte aspecte

Din balanta de verificare a lunii iunie 2015 rezulta ca entitatea inregistreaza datorii catre asociati de 58.177 lei, precum si datorii catre furnizori de 35.521.

Acest raport este adresat exclusiv acționarilor în ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acționarilor societății aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit financiar și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de societate și de acționari, în ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formată.

Conturile anexate nu sunt menite să prezinte poziția financiară și rezultatele operațiilor în conformitate cu reglementările contabile și principiile contabile acceptate în țări și jurisdicții altele decât România. De aceea, conturile anexate nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu conosc reglementările contabile și legale din România, inclusiv Legea Contabilității nr. 82/1991, republicată și cu ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1286/2012 .

BISTRIȚA, 30.08.2016

Auditor  
MOLDOVAN ANA  
Membru CAFR 2377/2007