

## R A P O R T

Ca urmare a solicitarii facuta de Dl.Martin Miron prin adresa nr.260/12.09.2008 inregistrata la SSIF BROKER SA sub nr.3687/17.09.2008 intocmim prezentul Raport.

### 1.Cu privire la achizitia pachetului de 83.02% din actiunile emise de catre SC FACOS SA Suceava

Comitetul de Risc al SC SSIF BROKER SA a analizat in 06.08.2007 necesitatea ,eficacitatea si oportunitatea acestei achizitii.Consiliul de Administratie in sedinta de 27.07.2007 a analizat aspectele pe care le ridica achizitia acestui pachet de actiuni.

Dupa opinia noastra, achizitia acestor actiuni s-a facut cu respectarea Regulamentului privind formarea si gestionarea portofoliului propriu de valori mobiliare care prevede ca investitiile pe termen lung nu pot depasi 15% din capitalurile proprii.:

Achizitia acestor actiuni ale societatii FACOS SA Suceava s-a facut pe baza urmatoarelor date:

-capitaluri proprii la 30.06.2007 .....	103.039.199 lei
-15% din 103.039.199 .....	15.455.880 lei
-valoarea pachetului de actiuni achizitionat .....	13.363.950 lei

### 2.Cu privire la debitorii societatii:

Debitele totale ale clientilor si ale agentilor fata de SSIF BROKER SA provenite din contul 419 "Clienti-creditori" insumeaza 5.391.353,01 lei..Societatea a luat angajamente de plata de la agentii vinovati de producerea unor debite in suma de 1.175.488.55 lei

Asa cum reiese din Raportul Departamentului Juridic si de Control Intern nr 4031/08.10.2008 SSIF BROKER SA a intrepris masuri pentru recuperarea majoritatii acestor debite atat pe cale ameabila cat si pe cale judecatoreasca.

Compartimentul de control intern a informat cu regularitate Consiliul de Administratie asupra debitelor inregistrate si asupra masurilor ce trebuiesc luate pentru recuperarea lor.

Unele din aceste debite provin din operatiuni curente, si ca urmare nu se impune luarea unor masuri speciale.

Consideram ca trebuie urmarita mai riguros respectarea Regulamentelor interne ale SSIF BROKER SA in care sunt precizate responsabilitatile persoanelor cu atributiuni de control intern si ale compartimentului contabi pe linia prevenirii creerii de debite sau pe linia gestionarii acestora...

Reglementarile interne trebuie sa precizeze mai riguros care sant persoanele care au dreptul sa autorizeze creditarea clientilor si criteriile in functie de care se acorda aceste facilitati clientilor.

Programul informatic trebuie sa cuprinda proceduri automate de control asupra acestor operatiuni.

Auditor financiar  
Ioan Oprean

Cluj Napoca, 15.10.2008



Auditor intern,  
Corina Danila