

# FIN2 - CONTUL DE PROFIT SAU PIERDERE

31 decembrie a.2013

30 iunie a.2014

| Cod pozit<br>ie | Denumirea pozitie                                                                                                                                        | Valoarea contabilă | Valoarea contabilă |
|-----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| A               | B                                                                                                                                                        | 1                  | 2                  |
| <b>010</b>      | <b>Venituri din dobanzi</b>                                                                                                                              | <b>291 685 513</b> | <b>295 666 408</b> |
| 011             | Active financiare in vederea tranzactionarii (daca se contabilizeaza separat)                                                                            | -385 905           | 10 880             |
| 012             | Active financiare desemnate ca fiind evaluate la valoarea justa prin profit sau pierdere (daca se contabilizeaza separat)                                | 0                  | 0                  |
| 013             | Active financiare disponibile in vederea vanzarii                                                                                                        | 0                  | 0                  |
| 014             | Imprumuturi si creante                                                                                                                                   | 290 557 055        | 294 788 128        |
| 015             | Investitii pastrate pana la scadenta                                                                                                                     | 1 514 363          | 867 400            |
| 016             | Instrumente derivate - Contabilitatea de acoperire, riscul de rata a dobanzii                                                                            | 0                  | 0                  |
| 017             | Alte active                                                                                                                                              | 0                  | 0                  |
| <b>020</b>      | <b>(-) Cheltuieli cu dobanzile</b>                                                                                                                       | <b>223 508 931</b> | <b>228 224 793</b> |
| 021             | (-) Obligatiuni financiare in vederea tranzactionarii (daca se contabilizeaza separat)                                                                   | 0                  | 0                  |
| 022             | (-) Obligatiuni financiare desemnate ca fiind evaluate la valoarea justa prin profit sau pierdere (daca se contabilizeaza separat)                       | 0                  | 0                  |
| 023             | (-) Datorii financiare evaluate la cost amortizat                                                                                                        | 223 508 931        | 228 224 793        |
| 024             | (-) Instrumente derivate - Contabilitatea de acoperire, riscul de rata a dobanzii                                                                        | 0                  | 0                  |
| 025             | (-) Alte datorii                                                                                                                                         | 0                  | 0                  |
| <b>030</b>      | <b>(-) Cheltuieli cu capitalul social rambursabil la cerere</b>                                                                                          | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| <b>040</b>      | <b>Venituri din dividende</b>                                                                                                                            | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| 041             | Venituri din active financiare in vederea tranzactionarii (daca se contabilizeaza separat)                                                               | 0                  | 0                  |
| 042             | Venituri din active financiare desemnate ca fiind evaluate la valoarea justa prin profit sau pierdere (daca se contabilizeaza separat)                   | 0                  | 0                  |
| 043             | Venituri din active financiare disponibile in vederea vanzarii                                                                                           | 0                  | 0                  |
| <b>050</b>      | <b>Venituri din taxe si comisioane</b>                                                                                                                   | <b>22 226 575</b>  | <b>12 010 324</b>  |
| <b>060</b>      | <b>(-) Cheltuieli cu taxe si comisioane</b>                                                                                                              | <b>1 767 313</b>   | <b>947 308</b>     |
| <b>070</b>      | <b>Castiguri (pierderi) realizate aferente activelor si datoriilor financiare care nu sunt evaluate la valoarea justa prin profit sau pierdere - net</b> | <b>-490</b>        | <b>230</b>         |
| 071             | Active financiare disponibile in vederea vanzarii                                                                                                        | -490               | 230                |
| 072             | Imprumuturi si creante                                                                                                                                   | 0                  | 0                  |
| 073             | Investitii pastrate pana la scadenta                                                                                                                     | 0                  | 0                  |
| 074             | Datorii financiare evaluate la cost amortizat                                                                                                            | 0                  | 0                  |
| 075             | Altele                                                                                                                                                   | 0                  | 0                  |
| <b>080</b>      | <b>Castiguri sau pierderi privind activele si datoriile financiare detinute in vederea tranzactionarii-net</b>                                           | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| <b>090</b>      | <b>Castiguri sau pierderi privind activele si datoriile financiare desemnate ca fiind evaluate la valoarea justa prin profit sau pierdere - net</b>      | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| <b>100</b>      | <b>Castiguri sau pierderi din contabilitatea de acoperire - net</b>                                                                                      | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| <b>110</b>      | <b>Diferente de curs de schimb [castig (pierdere)] - net</b>                                                                                             | <b>25 934 453</b>  | <b>13 220 705</b>  |
| <b>120</b>      | <b>Castiguri (pierderi) din de-recunoasterea activelor, altele decat cele detinute in vederea vanzarii - net</b>                                         | <b>-1 587 726</b>  | <b>-863 018</b>    |
| <b>130</b>      | <b>Venituri din contracte de asigurare si reasigurare</b>                                                                                                | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| <b>140</b>      | <b>Alte venituri/cheltuieli din contracte de asigurare si reasigurare-net</b>                                                                            | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| <b>150</b>      | <b>Alte venituri operationale</b>                                                                                                                        | <b>2 830 004</b>   | <b>888 129</b>     |
| <b>160</b>      | <b>(-) Alte cheltuieli operationale</b>                                                                                                                  | <b>14 031 584</b>  | <b>10 560 606</b>  |
| <b>170</b>      | <b>(-) Cheltuieli administrative</b>                                                                                                                     | <b>54 505 500</b>  | <b>38 647 557</b>  |
| 171             | (-) Cheltuieli privind remunerarea muncii                                                                                                                | 25 019 769         | 14 091 263         |
| 172             | (-) Prime                                                                                                                                                | 4 588 869          | 3 342 201          |
| 173             | (-) Defalcari privind fondul de pensii, asigurarea sociala si alte plati                                                                                 | 9 371 815          | 5 503 843          |
| 174             | (-) Cheltuieli generale si administrative                                                                                                                | 15 525 047         | 15 710 250         |

|     |                                                                                                                                                                                 |            |            |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| 180 | (-)Amortizarea                                                                                                                                                                  | 3 283 176  | 1 952 499  |
| 181 | (-) Imobilizari corporale                                                                                                                                                       | 2 964 991  | 1 775 221  |
| 182 | (-) Investitii imobiliare                                                                                                                                                       | 0          | 0          |
| 183 | (-) Alte imobilizari necorporale                                                                                                                                                | 318 185    | 177 278    |
| 190 | (-) Provizioane reluari de provizioane                                                                                                                                          | 7 898 415  | 1 639 550  |
|     | (-) Deprecierea activelor financiare care nu sunt evaluate la valoarea justa prin profit sau pierdere                                                                           |            |            |
| 200 |                                                                                                                                                                                 | 7 783 627  | 16 044 020 |
|     | (-) Active financiare evaluate la cost (instrumente de capitaluri proprii necotate si instrumente derivate legate de acestea)                                                   |            |            |
| 201 |                                                                                                                                                                                 | 0          | 0          |
| 202 | (-) Active financiare disponibile in vederea vanzarii                                                                                                                           | 0          | 0          |
| 203 | (-) Imprumuturi si creante                                                                                                                                                      | 7 783 627  | 16 044 020 |
| 204 | (-) Investitii pastrate pana la scadenta                                                                                                                                        | 0          | 0          |
| 210 | (-) Deprecierea activelor nefinanciare                                                                                                                                          | -2 788 335 | 0          |
| 211 | (-) Imobilizari corporale                                                                                                                                                       | 0          | 0          |
| 212 | (-) Investitii imobiliare                                                                                                                                                       | 0          | 0          |
| 213 | (-) Fond comercial                                                                                                                                                              | 0          | 0          |
| 214 | (-) Alte imobilizari necorporale                                                                                                                                                | 0          | 0          |
|     | (-) Investitii in companii asociate prin metoda punerii in echivalenta                                                                                                          |            |            |
| 215 |                                                                                                                                                                                 | 0          | 0          |
| 216 | (-) Altele                                                                                                                                                                      | -2 788 335 | 0          |
|     | Fond comercial negativ recunoscut imediat in profit sau pierdere                                                                                                                |            |            |
| 220 |                                                                                                                                                                                 | 0          | 0          |
| 230 | Cota parte a profitului din intreprinderile asociate                                                                                                                            | 0          | 0          |
|     | Profitul sau (-) pierdere din active imobilizate si grupuri destinate cedarii, clasificate drept detinute in vederea vanzarii, care nu pot fi considerate activitati intrerupte |            |            |
| 240 |                                                                                                                                                                                 | 0          | 0          |
|     | Total profit sau (-) pierdere din operatiuni continue inainte de impozitare                                                                                                     |            |            |
| 250 |                                                                                                                                                                                 | 31 098 117 | 22 906 443 |
|     | (-) Cheltuieli sau (+) venituri cu impozitul aferent profitului sau pierderii din operatiuni continue                                                                           |            |            |
| 251 |                                                                                                                                                                                 | 5 921 786  | 842 643    |
|     | Total profit sau (-) pierdere din operatiuni continue dupa impozitare                                                                                                           |            |            |
| 260 |                                                                                                                                                                                 | 25 176 331 | 22 063 801 |
| 261 | Profit sau pierdere din activitati intrerupte dupa impozitare                                                                                                                   | 0          | 0          |
| 270 | Total profit sau (-) pierdere aferenta / exercitiului                                                                                                                           | 25 176 331 | 22 063 801 |
| 280 | Atribuit interesului care nu controleaza                                                                                                                                        | 0          | 0          |
| 290 | Atribuit actionarilor bancii                                                                                                                                                    | 0          | 0          |

Presedintele Bancii

Contabil Sef

Ex.: S. Uja

