



BRDP00244482

2



Catre,  
*Autoritatea de Supraveghere Financiară*

- *Sector Pensii Private*

Splaiul Independenței, Nr.15, Sector 5  
București

Va înaintăm situațiile financiare semestriale la 30 iunie 2019, pentru Fondul de Pensii Administrat Privat BRD.

Situațiile financiare semestriale au fost întocmite potrivit:

- Normei nr.14/2015 privind reglementările contabile conforme cu directivele europene aplicabile sistemului de pensii private, reglementate și supravegheate de Autoritatea de Supraveghere Financiară,
- Norma nr. 17/2019 pentru modificarea Normei Autorității de Supraveghere Financiară nr. 34/2016 privind sistemul de raportare contabilă semestrială în domeniul pensiilor private
- Legea Contabilității nr.82/1991.

Director General,  
Alina Andreescu

DATE DE IDENTIFICARE	
Judet	Bucuresti
Denumirea fondului de pensii	FPAP BRD
Cod de inscriere al fondului de pensie atribuit de ASF	FP2-83
Denumirea administratorului	BRD S.A.F.P.P. S.A.
Cod de inscriere al administratorului atribuit de ASF	SAP-RO-22013894
Numele și prenumele persoanei care a întocmit raportarea	Tataru Miruna
Data la care se face referire	6/30/2019

**SITUATIA ACTIVELOR, DATORIIOR SI CAPITALURILOR PROPRII**  
la data de 30 iunie 2019

**COD 10**

Denumirea indicatorului	Nr. rând	Sold la	
		1/1/2019	6/30/2019
A	B	1	2
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
<b>I. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>			
1. Titluri imobilizate (ct.265)	1	-	-
2. Creanțe imobilizate (ct. 267 )	2	1,250,931,423	1,426,426,896
<b>TOTAL (rd. 01 la 02)</b>	<b>3</b>	<b>1,250,931,423</b>	<b>1,426,426,896</b>
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>			
<b>I. CREANȚE (sume ce trebuie să fie încasate după o perioadă mai mare de un an)</b>			
1. Clienți (ct.411)	4	-	-
2. Efecte de primit de la clienți ( ct.413 )	5	-	-
3. Creanțe – furnizori debitori (ct. 409)	6	-	-
4. Decontări cu participanții (ct. 452)	7	-	-
5. Alte creanțe (ct. 267+446**+461+473**+5187 )	8	1,558,240	8,040,094
<b>TOTAL (rd. 04 la 08)</b>	<b>9</b>	<b>1,558,240</b>	<b>8,040,094</b>
<b>II. INVESTIȚII FINANCIARE PE TERMEN SCURT</b>			
1. Investiții financiare pe termen scurt (ct. 506+508+5113 +5114)	10	482,031,708	613,312,508
<b>III. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.5112+512+531)</b>	<b>11</b>	<b>76,362</b>	<b>239,864</b>
<b>ACTIVE CIRCULANTE TOTAL (rd. 09+10+11)</b>	<b>12</b>	<b>483,666,310</b>	<b>621,592,466</b>
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)</b>	<b>13</b>		
<b>D. DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>			
1. Avansuri încasate(ct.419)	14	-	-
2. Datorii comerciale (ct. 401+408)	15	14,296	11,816
3. Efecte de plătit (ct. 403)	16	-	-
4. Sume datorate privind decontările cu participanții (ct. 452** + 459)	17	-	-
5. Alte datorii (ct.269+446**+462+463+473**+509+5186)	18	867,231	402,405
<b>TOTAL (rd. 14 la 18)</b>	<b>19</b>	<b>881,527</b>	<b>414,221</b>
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE (rd.12 +13-19-</b>	<b>20</b>	<b>481,226,543</b>	<b>619,092,412</b>
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 03+20 )</b>	<b>21</b>	<b>1,732,157,965</b>	<b>2,045,519,308</b>
<b>G. DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE 1 AN</b>			
1. Avansuri încasate(ct. 419)	22	-	-
2. Datorii comerciale (ct. 401+408)	23	-	-
3. Efecte de plătit (ct. 403)	24	-	-
4. Sume datorate privind decontări cu participanții (ct. 452** + 459)	25	-	-
5. Alte datorii (ct.269+446**+462+463+473**+509+5186)	26	-	-
<b>TOTAL (rd. 22 la 26)</b>	<b>27</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>H. VENITURI ÎN AVANS (ct. 472)</b>	<b>28</b>	<b>1,558,240</b>	<b>2,085,834</b>
<b>I. CAPITALURI PROPRII</b>			
1. Capitalul fondului de pensii private (ct. 1017)	29	1,721,169,770	1,927,520,688
2. Rezerve specifice activității fondurilor de pensii (ct. 106)	30	-	-
3. Rezultatul reportat aferent activității fondurilor de pensii (ct. 1171)			
Profit (ct. 1171 – sold creditor)	31	-	-
Pierdere (ct. 1171 – sold debitor)	32	-	-
4. Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile (ct. 1174)			
Profit (ct. 1174 – sold creditor)	33	-	-
Pierdere(ct. 1174 – sold debitor)	34	-	-
5. Profitul sau pierderea exercitiului financiar (ct. 121)			
Profit (ct.121 – sold creditor)	35	10,988,195	117,998,621
Pierdere (ct.121 – sold debitor)	36	-	-
<b>6. Repartizarea profitului (ct. 129)</b>	<b>37</b>		
<b>TOTAL CAPITALURI PROPRII (rd. 29+30+31-32+33-34+35-36-37)</b>	<b>38</b>	<b>1,732,157,965</b>	<b>2,045,519,308</b>

ADMINISTRATOR, Director General  
Numele, prenumele și semnatura  
Andreescu Alina



Intocmit, Sef Departament Contabilitate Delegat  
Numele, prenumele și semnatura  
Tataru Miruna

<b>DATE DE IDENTIFICARE</b>	
Judet	Bucuresti
Denumirea fondului de pensii	FPAP BRD
Cod de inscriere al fondului de pensie atribuit de ASF	FP2-83
Denumirea administratorului	BRD S.A.F.P.P. S.A.
Cod de inscriere al administratorului atribuit de ASF	SAP-RO-22013894
<b>Numele și prenumele persoanei care a întocmit raportarea</b>	Tataru Miruna
Data la care se face referire	6/30/2019

**CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE  
la data de 30 iunie 2019**

**COD 20**

Denumirea indicatorului	Nr. rând	Realizări aferente perioadei de raportare	
		6/30/2018	6/30/2019
A	B	1	2
<b>A. VENITURI DIN ACTIVITATEA CURENTA</b>			
1. Venituri din imobilizări financiare (ct.761)	1	-	-
2. Venituri din investiții financiare pe termen scurt (ct.762)	2	179,961,140	288,740,818
3. Venituri din creanțe imobilizate (ct.763)	3	54,632,884	90,348,720
4. Venituri din investiții financiare cedate (ct.764)	4	-	-
5. Venituri din dobânzi (ct.766)	5	2,524,247	3,569,809
6. Alte venituri financiare, inclusiv din diferențe de curs valutar (ct.765+767+768)	6	5,213,330	6,452,270
7. Venituri din comisioane specifice fondului de pensii (ct.704)	7	-	-
8. Alte venituri din activitatea curentă (ct.754+758)	8	28	1,700
<b>TOTAL VENITURI DIN ACTIVITATEA CURENTĂ (rd. 01 la 08)</b>	<b>9</b>	<b>242,331,629</b>	<b>389,113,317</b>
<b>B. CHELTUIELI DIN ACTIVITATEA CURENTĂ</b>			
1. Cheltuieli privind investițiile financiare cedate (ct.664)	10	168,702,623	204,702,599
2. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	11	-	-
3. Alte cheltuieli financiare, inclusiv din diferențe de curs valutar (ct.663+665+667+668)	12	66,270,582	63,727,592
4. Cheltuieli privind comisioanele, onorariile și cotizațiile (ct.622), (rd.13 =13.1 + 13.2+13.3+13.4 + 13.5) din care:	13	4,425,723	2,682,803
4.1 Cheltuieli privind comisioanele datorate depozitarului (ct.6221) (rd.13.1=13.1.1+13.1.2+13.1.3)	13.1	-	-
4.1.1 Cheltuieli privind activitatea de depozitare (ct.62211)	13.1.1	-	-
4.1.2 Cheltuieli privind activitatea de custodie (ct.62212)	13.1.2	-	-
4.1.3 Cheltuieli privind activitatea de decontare (ct. 62213)	13.1.3	-	-
4.2 Cheltuieli privind comisioanele datorate societăților de servicii de investitii financiare (intermediarilor) (ct.6222)	13.2	-	-
4.3 Cheltuieli privind onorariile de audit (ct.6223)	13.3	11,816	11,816
4.4 Cheltuieli privind comisioanele administratorului (ct.6224)	13.4	4,413,907	2,670,987
4.5 Alte cheltuieli privind comisioanele, onorariile și cotizațiile (ct.6229)	13.5	-	-
5. Cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate (ct.627)	14	-	-
6. Cheltuieli privind alte servicii executate de terți (ct.628)	15	-	-
7. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	16	-	-
8. Alte cheltuieli din activitatea curentă (ct.654+658)	17	28	1,703
<b>TOTAL CHELTUIELI DIN ACTIVITATEA CURENTĂ (rd.10 la 17)</b>	<b>18</b>	<b>239,398,956</b>	<b>271,114,696</b>
<b>C. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA CURENTĂ</b>	<b>X</b>		
- profit (rd.09-18)	19	2,932,673	117,998,621
- pierdere (rd.18-09)	20	-	-
<b>D. TOTAL VENITURI (rd. 09)</b>	<b>21</b>	<b>242,331,629</b>	<b>389,113,317</b>
<b>E. TOTAL CHELTUIELI (rd. 18)</b>	<b>22</b>	<b>239,398,956</b>	<b>271,114,696</b>
<b>F. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR (ct.121)</b>			
Profit (21-22)	23	2,932,673	117,998,621
Pierdere (22-21)	24	-	-

ADMINISTRATOR, Director General  
Numele, prenumele și semnatura  
Andreescu Alina

Intocmit, Sef Departament Contabilitate Delegat  
Numele, prenumele și semnatura  
Tataru Miruna

