

Fondul Deschis de Investitii Simfonia 1

Situatii Financiare

Intocmite in conformitate cu
Regulamentul Comisiei Nationale de Valori Mobiliare
Nr. 4/2011
31 decembrie 2013

- A. Obligatiuni de stat de tip benchmark emise de Ministerul de Finante
- B. Certificate de trezorerie emise de Ministerul de Finante - instrumente avand gradul de risc cel mai scazut.
- C. Contracte reverse repo avand drept suport obligatiuni sau certificate de trezorerie emise de Ministerul de Finante.
- D. Depozite bancare.

Mentionam faptul ca in toata perioada sa de functionare Fondul nu a luat cu imprumut sume de bani, conform precizarilor art.103 din OUG nr 32/2012.

Investitiile Fondului la data de 31.12.2013 se prezinta astfel: 29.03% depozite bancare, 7.90% din active reprezinta plasamente in titluri de stat, 41.09% obligatiuni de stat si corporative, 1.94% titluri de participare la alte organisme de plasament colectiv de tip monetar, iar sumele aflate in conturile curente reprezinta 20.04%.

Structura portofoliului si situatia detaliata a investitiilor Fondului SIMFONIA 1 la data de 31.12.2013 este prezentata in Anexa 2.

Veniturile din investitii inregistrate de Fond in perioada 01.01.2013-31.12.2013 au fost de 31.60 milioane RON.

In conformitate cu prevederile Prospectului de emisiune, Fondul nu a realizat alte venituri.

Cheltuielile Fondului in perioada raportata au fost in suma de 6.41 milioane RON.

Rezultatul net inregistrat de Fond in perioada raportata este de 25.19 milioane RON.

Fondul Simfonia 1 nu distribuie veniturile realizate, dupa cum se specifica in Prospectului de emisiune, acestea fiind capitalizate zilnic in cresterea valorii unitare a activului net.

Contul de capital al Fondului (la valoarea nominala initiala) a ajuns la sfarsitul anului 2013 la valoarea de 711 milioane RON.

In conformitate cu prevederile Regulamentului ASF nr. 15/2004 Titlul IV cap.V se face evaluarea activelor si se evidentiaza distinct obligatiile fondului.

Cheltuielile de administrare si cheltuielile de depozitare sunt planificate lunar, inregistrate zilnic in calculul valorii unitare a activului net si reglate lunar, cheltuielile de emisiune si alte comisioane decat cele descrise mai sus sunt estimate zilnic si reglate periodic in functie de marimea acestora.

Valoarea activului net la 31.12.2013 este de 711.09 milioane RON.

Situatia activelor si obligatiilor fondului la data de 31.12.2013 este prezentata in Anexa 1.

EVOLUTIA VALORII UNITARE A ACTIVULUI NET

Valoarea unitara a activului net a avut in permanenta un trend crescator, nivelul minim al vuan fiind cel de la infiintare (10 RON), iar nivelul maxim fiind cel din 31.12.2013 (35.49 RON).

Situatia valorii unitare a activului net, este prezentata in Anexa 1.

Evolutia activului net si a valorii unitare a activului net in ultimii trei ani este prezentata in Anexa 2.

Aprecierea investitiei efectuate in Fondul Simfonia 1 se regaseste in evolutia valorii unitare a activului net, prezentate in Anexele 1 si 2.

Numarul de investitori la data de 31.12.2013 a fost de 17,870, din care 14,758 persoane fizice si 3,112 persoane juridice.

INFORMATII SEMNIFICATIVE

Incepand cu 1 iulie 2010, odata cu intrarea in vigoare a modificarilor asupra Codului Fiscal, societatea de administrare nu mai retine la sursa nici un impozit datorat de investitori pentru cistigurile din transferul titlurilor de valoare.

Prezentul Raport a fost realizat in conformitate cu prevederile Legii nr. 297/2004, a OUG nr. 32/2012 privind organismele de plasament colectiv in valori mobiliare si societatile de administrare a investitiilor si Regulamentului CNVM nr. 15/2004 si este insotit de situatiile de raportare prevazute in Ordinul 13/2011 si Regulamentul CNVM nr. 4/2011.

BRD ASSET MANAGEMENT S.A.I. SA

Presedinte Director General,
Dan Mihail NICU



Control Intern
Dana CROITOR



Situatia activelor si obligatiilor Fond SIMFONIA 1 la data de 31.12.2013

Anexa nr. 1

Denumire element	Inceputul perioadei de raportare 31/12/2012				Sfarsitul perioadei de raportare 31/12/2013				Diferente
	% din activ net	% din activ total	Valuta	Lei	% din activ net	% din activ total	Valuta	Lei	
I Total active	100,10%	100,00%	-	426.114.551,48	100,09%	100,00%	-	711.729.321,62	285.614.770,14
1 Valori mobiliare si instrumente ale pietei monetare din care	31,00%	30,97%	-	131.951.959,29	41,12%	41,09%	-	292.435.244,06	160.483.284,77
1,1 valori mobiliare si instrumente ale pietei monetare admise sau tranzactionate pe o piata reglementata din Romania, din care obligatiuni tranzactionate corporative	21,00%	20,98%	-	89.406.364,77	31,30%	31,28%	-	222.601.921,09	133.195.556,32
obligatiuni de stat cotate	4,20%	4,20%	-	17.878.565,12	7,45%	7,44%	-	52.975.969,78	35.097.424,66
obligatiuni de stat cotate	16,80%	16,79%	-	71.527.799,65	23,85%	23,83%	-	169.625.931,31	98.098.131,66
1,2 valori mobiliare si instrumente ale pietei monetare admise sau tranzactionate pe o piata reglementata dintr-un stat membru obligatiuni corporative cotate	9,99%	9,98%	-	42.545.594,52	8,12%	8,11%	-	57.755.183,56	15.209.589,04
obligatiuni corporative necotate inca	9,99%	9,98%	-	42.545.594,52	8,12%	8,11%	-	57.755.183,56	15.209.589,04
obligatiuni corporative necotate inca	0,00%	0,00%	-	-	0,00%	0,00%	-	-	-
1,3 valori mobiliare si instrumente ale pietei monetare admise la cota oficiala a unei burse dintr-un stat membru, care opereaza in mod regulat si este recunoscuta si deschisa publicului, aprobata de CNVM	0,00%	0,00%	-	-	0,00%	0,00%	-	-	-
1,4 valori mobiliare nou emise	0,00%	0,00%	-	-	1,70%	1,70%	-	12.078.139,41	12.078.139,41
3 alte valori mobiliare si instrumente ale pietei monetare mentionate la art. 102 (1) lit a) din Legea 297/2004 - obligatiuni emise de MF	0,00%	0,00%	-	-	0,00%	0,00%	-	-	-
4 Depozite bancare din care	10,06%	10,05%	-	42.803.288,45	29,06%	29,03%	-	206.630.248,89	163.826.960,44
4,1 depozite bancare constituite la institutiile de credit din Romania	10,06%	10,05%	-	42.803.288,45	29,06%	29,03%	-	206.630.248,89	163.826.960,44
6 Conturi curente si numerar	8,11%	8,10%	-	34.510.963,46	20,39%	20,38%	-	145.023.077,77	110.512.114,31
7 Instrumente ale pietei monetare altele decat cele tranzactionate pe o piata reglementata, conform art 101 alin (1) lit g) din Legea 297/2004	48,24%	48,19%	-	205.323.969,32	7,91%	7,90%	-	56.247.070,29	(149.076.899,03)
8 Titluri de participare ale AOPC/OPCVM	3,07%	3,06%	-	13.054.670,96	1,94%	1,94%	-	13.799.590,61	744.919,65
9 Alte active (sume in tranzit, sume la distribuitori, sume la SSIF etc)	0,00%	0,00%	-	-	0,00%	0,00%	-	-	-
10 Subscrieri nealocate	-0,36%	-0,36%	-	(1.530.300,00)	-0,34%	-0,34%	-	(2.405.910,00)	(875.610,00)
11 Sume in curs de decontare	0,00%	0,00%	-	-	0,00%	0,00%	-	-	-
II Total obligatii	0,10%	0,10%	-	440.747,53	0,09%	0,09%	-	634.644,49	193.896,96
1 Cheltuieli pentru plata comisiunilor datorate SAI	0,08%	0,08%	-	360.704,90	0,08%	0,08%	-	559.068,89	198.363,99
2 Cheltuieli pentru plata comisiunilor datorate depozitarului	0,00%	0,00%	-	11.929,73	0,00%	0,00%	-	11.585,47	(344,26)
3 Cheltuieli cu comisiunile datorate intermediarilor	0,00%	0,00%	-	-	0,00%	0,00%	-	-	-
4 Cheltuieli cu comisiunile de rualj si alte servicii bancare	0,00%	0,00%	-	-	0,00%	0,00%	-	-	-
5 Cheltuieli cu dobanzile	0,00%	0,00%	-	-	0,00%	0,00%	-	-	-
6 Cheltuieli datorate custodelui	0,00%	0,00%	-	20.412,97	0,00%	0,00%	-	6.949,39	(13.463,58)
7 Cheltuieli de emisiune	0,00%	0,00%	-	-	0,00%	0,00%	-	-	-
8 Cheltuieli cu plata comisiunilor/tarifelor datorate CNVM	0,008%	0,008%	-	35.549,87	0,008%	0,008%	-	57.040,74	21.490,87
9 Cheltuielile cu auditul financiar	0,00%	0,00%	-	12.150,06	0,00%	0,00%	-	-	(12.150,06)
10 Alte cheltuieli aprobate	0,00%	0,00%	-	-	0,00%	0,00%	-	-	-
III Valoarea activului net (I-II)	100,00%	99,90%	-	425.673.803,95	100,00%	99,91%	-	711.094.677,13	285.420.873,18

SITUATIA VALORII UNITARE A ACTIVULUI NET FOND SIMFONIA 1
LA 31.12.2013

Denumire element	Perioada curenta	Perioada corespunzatoare a anului precedent	Diferente
Valoare activ net	711.094.677,13	425.673.803,95	285.420.873,18
Numar de unitati de fond in circulatie	20.033.727,5417	12.575.281,2541	7.458.446,2876
Valoarea unitara a activului net	35,49	33,85	1,64

BRD Asset Management SAI SA

Presedinte Director General
Dan Mihail NICU

SIMFONIA 1 – Situatia detaliata a activelor la data de 31/12/2013

I. Valori mobiliare admise sau tranzactionate pe o piata reglementata din Romania

5. Obligatiuni admise la tranzactionare emise sau garantate de autoritati ale administratiei publice locale/obligatiuni corporative

Emitent	Simbol obligatiune	Nr. obligatiuni detinute	Data achizitiei	Data cupon	Data scadentei cupon	Valoarea initiala	Creștere zilnică	Dobanda cumulată	Discount/cuma (a)	Valoarea totala	Pondere in total atuntemise	Pondere in total obligatiuni	Pondere in total OPC
SC GDF Suez Energy Roman	G5ER17	1.765	25-Oct-12	30-Oct-13	30-Oct-14	100,0000	2,06	129,4987	0,0000	17.878.565,12	7,060%	2,5120%	
Unicredit Tirac Bank	UCT18	3.500	25-Jun-13	16-Dec-13	16-Jun-14	100,0000	1,74	27,8356	0,0000	35.097.424,66	6,364%	4,9313%	
Total										52.975.989,78	6,364%	7,4453%	

6. Obligatiuni admise la tranzactionare emise sau garantate de autoritati ale administratiei publice centrale

Serie	Nr. obligatiuni detinute	Data achizitiei	Data cupon	Data scadentei cupon	Valoarea initiala	Creștere zilnică	Dobanda Cumulată	Discount Cumulată	Valoarea Totala	Banca/intermediara	Pondere in total obligatiuni	Pondere in total OPC
B1706A	500	25-Nov-13	11-Jun-13	11-Jun-14	107,0709	1,30	375,4110	-18,6075	5.531.944,60	BRD Groupe Societe Ge	0,005%	0,7773%
B1706A	1.500	25-Nov-13	11-Jun-13	11-Jun-14	107,0984	1,30	375,4110	-18,6799	16.599.850,24	BRD Groupe Societe Ge	0,016%	2,3323%
B1410A	1.000	7-Jul-11	25-Oct-13	25-Oct-14	97,5646	1,91	114,7260	183,1639	10.054.346,78	BRD Groupe Societe Ge	0,010%	1,4127%
B1410A	1.000	18-Aug-11	25-Oct-13	25-Oct-14	97,3546	1,94	114,7260	196,5813	10.046.766,37	BRD Groupe Societe Ge	0,010%	1,4118%
B1410A	500	25-Oct-13	25-Oct-13	25-Oct-14	97,4900	1,93	114,7260	186,5197	5.023.122,37	BRD Groupe Societe Ge	0,005%	0,7060%
B1604A	1.000	11-Jul-13	30-Apr-13	30-Apr-14	103,1935	1,33	407,7357	-52,9117	10.669.176,56	BRD Groupe Societe Ge	0,010%	1,4991%
B1404A E2	500	12-Apr-12	23-Apr-13	23-Apr-14	100,8357	1,52	410,7945	-70,7427	5.211.812,93	BRD Groupe Societe Ge	0,005%	0,7323%
B1404A E2	1.000	14-May-12	23-Apr-13	23-Apr-14	100,7366	1,53	410,7945	-61,8863	10.422.367,50	BRD Groupe Societe Ge	0,010%	1,4644%
B1404A E2	1.000	7-Jun-12	23-Apr-13	23-Apr-14	100,3560	1,58	410,7945	-29,6941	10.416.701,97	BRD Groupe Societe Ge	0,005%	0,7321%
B1407A	500	7-Jun-12	28-Jul-13	28-Jul-14	98,1092	1,75	250,0274	58,7565	5.109.853,06	BRD Groupe Societe Ge	0,005%	0,7179%
B1407A	1.000	19-Nov-12	28-Jul-13	28-Jul-14	99,0723	1,75	250,0274	61,1905	10.218.450,08	BRD Groupe Societe Ge	0,005%	0,7248%
B1407A	500	17-Jul-13	28-Jul-13	28-Jul-14	101,7107	1,28	250,0274	-53,4141	5.158.842,65	BRD Groupe Societe Ge	0,005%	0,7524%
B1707A	500	13-Nov-13	26-Jul-13	26-Jul-14	104,7159	1,27	255,3973	-16,7552	5.355.115,01	BRD Groupe Societe Ge	0,005%	0,7548%
B1707A	1.000	13-Nov-13	26-Jul-13	26-Jul-14	104,7159	1,27	255,3973	-16,7552	10.710.230,03	BRD Groupe Societe Ge	0,010%	0,913%
B1707A	260	13-Nov-13	26-Jul-13	26-Jul-14	104,7159	1,27	255,3973	-16,7552	2.784.659,81	BRD Groupe Societe Ge	0,005%	0,7206%
B1811A	500	17-Jun-13	28-Nov-13	28-Nov-14	102,2913	1,42	50,6301	-22,4749	5.128.642,20	BRD Groupe Societe Ge	0,005%	0,7206%
B1811A	1.500	13-Nov-13	28-Nov-13	28-Nov-14	104,4030	1,29	50,6301	-11,2468	15.719.527,36	BRD Groupe Societe Ge	0,016%	2,2086%
B2004A	390	4-Dec-13	29-Apr-13	29-Apr-14	103,6048	1,42	387,5342	-4,1630	4.190.103,66	BRD Groupe Societe Ge	0,004%	0,5887%
B2004A	1.500	9-Dec-13	29-Apr-13	29-Apr-14	103,2320	1,44	387,5342	-2,7731	16.061.945,65	BRD Groupe Societe Ge	0,016%	2,2567%
Total									169.625.931,31			23,8329%

II. Valori mobiliare admise sau tranzactionate pe o piata reglementata din alt-stet membru

2. Obligatiuni admise la tranzactionare emise sau garantate de autoritati ale administratiei publice locale/centrale/corporative

Emitent	Cod ISIN	Nr. obligatiuni detinute	Data achizitiei	Data cupon	Data scadentei cupon	Valoarea initiala	Creștere zilnică	Dobanda cumulată	Discount cumulată	Curs valutar BNR /RON	Valoarea totala RON	Pondere in total obligatiuni	Pondere in total OPC
Garant Bankasi A.S	X50975844787	30	30-Sep-13	8-Oct-13	8-Oct-14	100,0000	82,19	6986,30	0,0000	1,0000	15.209.589,04	0,098%	2,1370%
UNICREDIT BANK AG	X5058974392	28	11-Feb-11	20-Apr-13	20-Apr-14	100,0000	119,86	30684,93	0,0000	1,0000	14.859.178,08	0,011%	2,0878%
UNICREDIT BANK AG	X50633827336	34	21-Jul-11	20-Oct-13	20-Oct-14	100,0000	123,29	19.000,00	0,0000	1,0000	17.306.000,00	0,014%	2,4315%
UNICREDIT INTERNATIONAL	X50801351577	20	28-Jun-12	11-Jul-13	11-Jul-14	100,0000	109,32	19020,82	0,0000	1,0000	10.380.415,44	0,246%	1,4585%
Total											57.755.183,56		8,1148%

VII. Valori mobiliare nou emise

2. Obligatiuni nou emise

Emitent	Nr. obligatiuni deținute	Data achizitiei	Data cupon	Data scadenței cupon	Valoarea inițială	Crestere zilnică	Dobanda cumulată	Discount/prima cumulată(s)	Valoarea totală	Pondere în total obligatiuni ale unui emitent	Pondere în activul total al OPC
Translelectrica S.A.	1.206	18-Dec-13	23-Dec-13	19-Dec-14	100,0000	1,67	15,0410	0,0000	12.078.139,41	5,030%	1,6970%
Total									12.078.139,41	5,030%	1,6970%

IX. Disponibil în conturi curente și numerar

1. Disponibil în conturi curente și numerar în lei

Denumirea bancii	Valoarea curentă RON	Pondere în activul total al OPC
Banca Comerciala Romana	77,11	0,0000%
Banca Transilvania	56,82	0,0000%
BRD Groupe Societe Genera	142.618.459,42	20,0380%
GARANTI BANK ROMANIA	0,00	0,0000%
Inresa SanPaolo	4,78	0,0000%
Italo Romena	428,31	0,0001%
OTP BANK	41,33	0,0000%
Unicredit Tiriac Bank	100,00	0,0000%
Total	142.617.167,77	20,0381%

X. Depozite bancare

1. Depozite bancare denuminate în lei

Denumirea bancii	Data constituirii	Data scadenței	Valoarea inițială	Crestere zilnică	Dobanda cumulată	Valoarea totală	Pondere în activul total al OPC
BRD Groupe Societe Genera	17-Apr-13	16-Apr-14	30.000.000,00	4583,33	1.187.083,33	31.187.083,33	4,3819%
BRD Groupe Societe Genera	17-Apr-13	14-Apr-14	20.000.000,00	3055,56	791.388,89	20.791.388,89	2,9212%
BRD Groupe Societe Genera	22-May-13	22-May-14	40.000.000,00	6111,11	1.368.888,89	41.368.888,89	5,8124%
BRD Groupe Societe Genera	14-Nov-13	14-Nov-14	35.000.000,00	4763,89	228.666,67	35.228.666,67	4,9497%
GARANTI BANK ROMANIA	18-Nov-13	19-May-14	5.000.000,00	615,44	27.123,29	5.027.123,29	0,7063%
Inresa SanPaolo	23-Sep-13	24-Mar-14	5.152.050,00	635,18	63.518,42	5.215.568,42	0,7328%
Inresa SanPaolo	5-Jul-13	6-Jan-14	10.000.000,00	1397,26	251.506,85	10.251.506,85	1,4404%
Italo Romena	21-Oct-13	22-Apr-14	4.400.000,00	542,47	39.057,53	4.439.057,53	0,6237%
Italo Romena	12-Aug-13	7-Feb-14	17.000.000,00	2398,63	340.605,48	17.340.605,48	2,4364%
Italo Romena	10-Dec-13	6-Jun-14	10.500.000,00	1236,99	27.213,70	10.527.213,70	1,4791%
Unicredit Tiriac Bank	3-Dec-13	3-Jan-14	15.000.000,00	1645,83	47.729,17	15.047.729,17	2,1142%
Unicredit Tiriac Bank	9-Aug-13	10-Feb-14	10.000.000,00	1416,67	205.416,67	10.205.416,67	1,4339%
Total			206.630.246,89	206.630.246,89	29.0321%		

XIII. Instrumente ale pieței monetare, altele decât cele tranzactionate pe o piață reglementată, conform art.101 (1), lit.g), din Legea nr.297/2004

Seria emisiunii	Tip de instrument	Nr. titluri deținute	Data achizitiei	Data scadenței	Valoarea inițială	Crestere zilnică	Dobanda cumulată	Valoarea totală RON	Banca intermediară	Pondere în total instrumente ale unui emitent	Pondere în activul total al OPC
RO1314CTN045	t-bills	1.583	4-Feb-13	5-Feb-14	94.7257	1,45	476,7156	15.749.719,07	BRD Groupe Societ	0,144%	2,2129%
RO1314CTN052	t-bills	1.267	18-Feb-13	19-Feb-14	94,6666	1,47	461,5442	12.579.094,76	BRD Groupe Societ	0,116%	1,7674%
RO1314CTN060	t-bills	1.264	11-Mar-13	12-Mar-14	94,9242	1,39	409,9685	12.516.619,02	BRD Groupe Societ	0,115%	1,7586%
RO1314CTN094	t-bills	870	13-May-13	14-May-14	96,1288	1,06	245,8723	8.576.840,51	BRD Groupe Societ	0,079%	1,2051%
RO1314CTN045	t-bills	196	15-Jul-13	15-Jan-14	97,9000	1,15	193,8462	1.956.833,85	BRD Groupe Societ	0,018%	0,2749%
RO1314CTN095	t-bills	1.000	7-Oct-13	8-Oct-14	96,5660	0,47	39,6231	4.867.923,08	BRD Groupe Societ	0,091%	0,6840%

Total							56.247.070,29		7,9029%
-------	--	--	--	--	--	--	---------------	--	---------

XIV. Titluri de participare la OPCVM / AOPC

1. Titluri de participare denumite in lei

Denumire fond	Data ultimei scedinte in scrisa tranzactionat	Nr. unitati de fond detinute	Valoare unitate de fond (VUAN)	Pret/piata	Valoare totala	Pondere in titluri de participare OPCVM/AOPC	Pondere in activul total OPC
OTF ComadisarO	31-Dec-13	874.216	15,7851	15,7851	13.799.590,61	7,8517%	1,9389%
Total					13.799.590,61		1,9389%

Evoluxia activului net in ultimii 3 ani

	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013
Activ net	360.282.059,48	425.673.803,95	711.094.677,13
VUAN	32,05	33,85	35,49

BRD Asset Management SAI SA
 Presedinte Director General
 Dan NICU

Control Intern
 Dana CROTOR



(Handwritten signature)

(Handwritten signature)

1
2
3
4
5
6
7
8
9
10
11
12
13
14
15
16
17
18
19
20
21
22
23
24
25
26
27
28
29
30
31
32
33
34
35
36
37
38
39
40
41
42
43
44
45
46
47
48
49
50
51
52
53
54
55
56
57
58
59
60
61
62
63
64
65
66
67
68
69
70
71
72
73
74
75
76
77
78
79
80
81
82
83
84
85
86
87
88
89
90
91
92
93
94
95
96
97
98
99
100



Ernst & Young Assurance Services SRL
Clădirea Bucharest Tower Center, Etaj 21
Bd. Ion Mihalache nr. 15-17, Sector 1
011171 București, România

Tel: +40 21 402 4000
Fax: +40 21 310 7219
office@ro.ey.com
ey.com

RAPORT DE AUDIT FINANCIAR

Catre participantii la Fondul Deschis de Investitii Simfonia 1

Raport asupra situatiilor financiare

1 Am auditat situatiile financiare anexate ale Fondului Deschis de Investitii Simfonia 1 ("Fondul") administrat de S.C. BRD Asset Management S.A.I. S.A. ("Societatea") care cuprind bilantul la data de 31 decembrie 2013 si situatia veniturilor si cheltuielilor pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data. Situatiile financiare mentionate se refera la:

- Activ net/Total capitaluri: 711.095 mii lei
- Rezultatul net al exercitiului financiar: 25.190 mii lei, profit

Responsabilitatea conducerii Societatii pentru situatiile financiare

2 Conducerea Societatii are responsabilitatea intocmirii si prezentarii fidele a acestor situatii financiare in conformitate cu Regulamentul Comisiei Nationale a Valorilor Mobiliare nr. 4 /2011 cu modificarile si completarile ulterioare, si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare care sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

Responsabilitatea auditorului

3 Responsabilitatea noastra este ca, pe baza auditului efectuat, sa exprimam o opinie asupra acestor situatii financiare. Noi am efectuat auditul conform standardelor de audit adoptate de Camera Auditorilor Financiari din Romania. Aceste standarde cer ca noi sa respectam cerintele etice ale Camerei, sa planificam si sa efectuam auditul in vederea obtinerii unei asigurari rezonabile ca situatiile financiare nu cuprind denaturari semnificative.

4 Un audit consta in efectuarea de proceduri pentru obtinerea probelor de audit cu privire la sumele si informatiile prezentate in situatiile financiare. Procedurile selectate depind de rationamentul profesional al auditorului, incluzand evaluarea riscurilor de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, datorate fraudei sau erorii. In evaluarea acestor riscuri, auditorul ia in considerare controlul intern relevant pentru intocmirea si prezentarea fidela a situatiilor financiare ale Societatii pentru a stabili procedurile de audit relevante in circumstantele date, dar nu si in scopul exprimarii unei opinii asupra eficientei controlului intern al Societatii. Un audit include, de asemenea, evaluarea gradului de adecvare a politicilor contabile folosite si rezonabilitatea estimarilor contabile elaborate de catre conducere, precum si evaluarea prezentarii situatiilor financiare luate in ansamblul lor.

5 Consideram ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a constitui baza opiniei noastre de audit.

Opinia

6 In opinia noastra, situatiile financiare ofera o imagine fidela si justa a pozitiei financiare a Fondului la data de 31 decembrie 2013, ca si asupra performantei financiare pentru anul incheiat la aceasta data, in conformitate cu Regulamentul Comisiei Nationale a Valorilor Mobiliare nr. 4 /2011 cu modificarile si completarile ulterioare.

Raport asupra conformitatii raportului administratorilor cu situatiile financiare

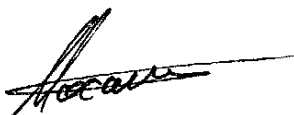
7 In conformitate cu Regulamentul Comisiei Nationale a Valorilor Mobiliare nr. 4/2011, sectiunea 8, articolul 281(2) cu modificarile si completarile ulterioare, noi am citit raportul administratorilor Societatii atasat situatiilor financiare. Raportul administratorilor nu face parte din situatiile financiare. In raportul administratorilor, noi nu am identificat informatii financiare care sa nu fie in mod semnificativ in conformitate cu informatiile prezentate in situatiile financiare la 31 decembrie 2013, atasate.

In numele

Ernst & Young Assurance Services SRL

Inregistrat la Camera Auditorilor Financiari din Romania

Cu nr. 77/15 august 2001



Numele semnatarului: Sebastian Mocanu

Inregistrat la Camera Auditorilor Financiari din Romania Bucuresti, Romania

Cu nr. 1603/16 august 2005

18 aprilie 2014

FONDUL SIMFONIA 1 administrat de BRD Asset Management SAI S.A.
 autorizat prin Decizia 722/04.05.2001,
 inregistrat in Registrul ASF CSC06FDIR/400014

BILANȚUL
la data de 31 decembrie 2013

- lei -

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Sold	
		Începutul anului	Sfârșitul anului
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Titluri imobilizate (ct. 265)	01	-	-
2. Creanțe imobilizate (ct. 267)	02	42.803.288	206.630.249
TOTAL: (rd. 01 la 02)	03	42.803.288	206.630.249
ACTIVE IMOBILIZATE TOTAL: (rd. 03)	04	42.803.288	206.630.249
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. CREANȚE			
1. Creanțe (ct. 409+411+413)	05	-	-
2. Decontări cu investitorii (ct. 452)	06	-	-
3. Alte creanțe (ct. 446*+461+473*+5187)	07	-	-
TOTAL: (rd. 05 la 07)	08	-	-
II. INVESTIȚII FINANCIARE PE TERMEN SCURT			
1. Investiții financiare pe termen scurt (ct.5031+5032+5061+5062+5071+5072+5081+ 5082+5088+5089+5113 +5114)	09	350.330.600	362.481.905
TOTAL: (rd. 09)	10	350.330.600	362.481.905
III. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.5112+5121+5124+5125+5311+5314)	11	34.510.964	145.023.078
ACTIVE CIRCULANTE TOTAL: (rd. 08+10+11)	12	384.841.564	507.504.983
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)	13	-	-
D. DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE 1 AN			
1. Avansuri încasate în contul clienților (ct. 419)	14	-	-
2. Datorii comerciale (ct. 401+408)	15	393.048	577.604
3. Efecte de plătit (ct. 403)	16	-	-
4. Sume datorate privind decontări cu investitorii (ct. 452**)	17	-	-
5. Alte datorii (ct.167+168+269+446**+462+473**+509 +5191+5192+5198+5186)	18	1.578.000	2.462.951
TOTAL: (rd. 14 la 18)	19	1.971.048	3.040.555
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE (rd.12+13-19)	20	382.870.516	504.464.428
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 04+20)	21	425.673.804	711.094.677
G. DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE 1 AN			
1. Avansuri încasate în contul clienților (ct. 419)	22	-	-
2. Datorii comerciale (ct. 401+408)	23	-	-
3. Efecte de comerț de plătit (ct. 403)	24	-	-
4. Sume datorate privind decontări cu investitorii (ct. 452**)	25	-	-
5. Alte datorii (ct.167+168+269+446**+462+473**+509+ +5186+5191+5192+5198)	26	-	-

TOTAL : (rd. 22 la 26)	27	-	-
H. VENITURI ÎN AVANS (ct.472)	28	-	-
I. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL (rd. 30) (ct. 1017)	29	125.752.813	200.337.275
- capital privind unitățile de fond la valoare nominală (ct. 1017)	30	125.752.813	200.337.275
II. PRIME DE EMISIUNE (rd. 32) (ct. 1045)	31	299.920.991	510.757.402
- prime de emisiune- aferente unităților de fond (ct. 1045)	32	299.920.991	510.757.402
III. REZERVE (rd. 34) (ct. 106)	33	-	-
Rezerve (ct. 106)	34	-	-
IV. REZULTATUL REPORTAT			
Sold C	35	-	-
Sold D	36	-	-
(ct. 117)			
V. REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR			
Sold C	37	24.297.750	25.190.363
Sold D	38	-	-
(ct. 121)			
- Repartizarea rezultatului exercițiului	39	24.297.750	25.190.363
(ct. 129)			
TOTAL CAPITALURI PROPRII (rd.29+31+33+35-36+37-38-39)	40	425.673.804	711.094.677

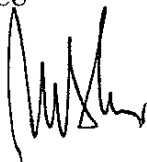
*) Solduri debitoare

***) Solduri creditoare

Director General,
BRD Asset Management SAI SA

Manager Financiar,
BRD Asset Management SAI

Dan Mihail NICU




Dragos ALEXANDRESCU



FONDUL SIMFONIA 1 administrat de BRD Asset Management SAI S.A.
 autorizat prin Decizia 722/04.05.2001, inregistrat in Registrul ASF
 CSC06FDIR/400014

SITUAȚIA VENITURILOR ȘI CHELTUIELILOR
la data de 31 decembrie 2013

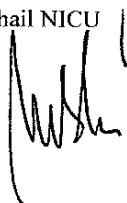
- lei -

Denumirea indicatorului	Nr.rd.	Exercițiul curent
A	B	1
A. VENITURI DIN ACTIVITATEA CURENTĂ –TOTAL (rd. 02 la 09)	01	31.597.072
1. Venituri din imobilizări financiare (ct.761)	02	-
2. Venituri din investiții financiare pe termen scurt (ct.762)	03	-
3. Venituri din creanțe imobilizate (ct.763)	04	-
4. Venituri din investiții financiare cedate (ct.764)	05	-
5. Venituri din dobânzi (ct.766)	06	30.500.395
6. Alte venituri financiare, inclusiv din diferențe de curs valutar (ct.765, 767, 768)	07	1.096.677
7. Venituri din comisioane (ct.704)	08	-
8. Alte venituri din activitatea curentă (754, 758)	09	-
B. CHELTUIELI DIN ACTIVITATEA CURENTĂ –TOTAL (rd.11 la 18)	10	6.406.709
9. Cheltuieli privind investițiile financiare cedate (ct. 664)	11	-
10. Cheltuieli privind dobânzile (ct. 666)	12	-
11. Alte cheltuieli financiare, inclusiv din diferențe de curs valutar (ct. 665, 667, 668)	13	252.144
12. Cheltuieli privind comisioanele, onorariile și cotizațiile (ct. 622)	14	6.153.670
13. Cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate (ct. 627)	15	895
14. Cheltuieli privind alte servicii executate de terți (ct. 623, 628)	16	-
15. Cheltuieli cu taxe și vărsăminte asimilate (ct. 635)	17	-
16. Alte cheltuieli din activitatea curentă (ct. 654, 658)	18	-
C. REZULTAT DIN ACTIVITATEA CURENTĂ	19	25.190.363
-profit (rd.01-10)	19.1	25.190.363
-pierdere (rd.10-01)	19.2	-
17. VENITURI DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ (ct. 771)	20	-
18. CHELTUIELI DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ (ct. 671)	21	-
D. REZULTAT DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ	22	-
- Profit (rd.20-21)	22.1	-
- Pierdere (rd.21-20)	22.2	-
19. TOTAL VENITURI (rd.01+20)	23	31.597.072
20. TOTAL CHELTUIELI (rd.10+21)	24	6.406.709
C. REZULTATUL EXERCITIULUI	25	25.190.363
- profit (rd.23-24)	26	25.190.363
- pierdere (rd.24-23)	27	-

Director General,
 BRD Asset Management SAI

Manager Financiar,
 BRD Asset Management SAI

Dan Mihail NICU




Dragos ALEXANDRESCU



Nota

Avand in vedere planul de conturi publicat in Regulamentul 4/2011, depozitele sunt contabilizate in contul 267 si sunt prezentate ca atare in Bilant la categoria Imobilizari financiare.

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele: Dan Mihail NICU

Semnătura _____

Ștampila



ÎNTOCMIT,

Numele și prenumele: Dragos ALEXANDRESCU

Calitatea Manager financiar

Semnătura _____

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Dragos Alexandrescu".