



**SAI BROKER SA**



**Fondul Închis de Investiții BET-FI  
Index Invest  
Situații financiare anuale IFRS  
preliminare la 31 decembrie 2020**

## Cuprins

	Pagina
<b>Situații financiare</b>	
Situația poziției financiare	3
Situația contului de profit și pierdere și alte elemente ale rezultatului global	4
Situația modificărilor capitalului atribuit deținătorilor de unități de fond	5
Situația fluxurilor de trezorerie	7

## Situația poziției financiare

## Raportare la

In lei

31-dec.-20 31-dec.-19

## Active

Active financiare la valoarea justa prin contul de profit sau pierdere	9,661,738	10,635,464
Creante fata de brokeri si sume in decontare	33	33
Numerar si echivalente de numerar	246,857	156,483
<b>Total active curente</b>	<b>9,908,628</b>	<b>10,791,980</b>

## Capitalul atribuit detinatorilor de unitati de fond

Capital	2,766,000	2,768,400
Prime de emisiune aferente unitatilor de fond afectate de rezultatele perioadei	7,062,523	8,008,801
Rezultat reportat		

## Total capital atribuit detinatorilor de unitati de fond

<b>9,828,523</b>	<b>10,777,201</b>
------------------	-------------------

## Datorii

## Datorii curente

Cheltuieli acumulate	13,832	14,726
Alte datorii si sume in decontare	66,273	53
<b>Total datorii</b>	<b>80,105</b>	<b>14,779</b>

## Total capital atribuit detinatorilor de unitati de fond si datorii

<b>9,908,628</b>	<b>10,791,980</b>
------------------	-------------------

Președinte CA,  
Danciu Adrian

Contabil șef,  
Botez Mihaela



## Situația contului de profit și pierdere și alte elemente ale rezultatului global

Pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie

In lei

	<b>31-Dec-20</b>	<b>31-Dec-19</b>
<b>Venituri</b>		
Castiguri financiare nete alte decat dividendele	0	2,989,419
Venituri din dividende	356,770	371,788
Venituri din dobanzi	2,462	2,051
<b>Total venituri nete</b>	<b>359,232</b>	<b>3,363,258</b>
<b>Cheltuieli</b>		
Cheltuieli de administrare a fondului	-117,563	-107,465
Cheltuieli de custodie si aferente organismelor de reglementare	-44,869	-28,645
Alte cheltuieli operationale	-11,084	-6,363
Pierderi financiare nete	-847,745	0
<b>Total cheltuieli</b>	<b>-1,021,261</b>	<b>-142,473</b>
<b>Profitul perioadei</b>	<b>-662,029</b>	<b>3,220,785</b>
<b>Alte elemente ale rezultatului global</b>		
<i>Pozitii ce pot fi reclasificate la profit si pierdere</i>		
Modificarea neta a valorii juste a activelor financiare disponibile pentru vanzare	0	0
<b>Total alte elemente ale rezultatului global aferent perioadei</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Total cont de profit si pierdere si alte elemente ale rezultatului global aferente perioadei</b>	<b>-662,029</b>	<b>3,220,785</b>
<b>Profit/pierdere pe actune -de baza si diluat (lei/ unitate de fond)</b>	<b>-47.8653</b>	<b>232.6821</b>

Președinte CA,  
Danciu AdrianContabil șef,  
Botez Mihaela

## Situatia modificării capitalului atribuit deținătorilor de unități de fond pentru anul 2020

<i>In lei</i>	Capital atribuit deținătorilor de unitati de fond	Prime de emisiune	Rezerve de valoare justa	Rezultatul reportat	Rezultat reportat provenit din trecerea la IFRS	Total capital atribuit deținătorilor de unitati de fond	Alte elemente ale rezultatului global
Sold la 1 ianuarie 2020	2,768,400	8,008,801	0	0	0	10,777,201	0
<b>Total rezultat global aferent perioadei</b>							
Profit sau pierdere				-662,029		-662,029	
<b>Alte elemente ale rezultatului global</b>							
Modificarea neta a valorii juste a activelor financiare disponibile pentru vanzare						0	
<b>Miscari in cadrul contului de profit sau pierdere global</b>							
Transferul rezultatului la prime de emisiune		-		662,029		0	
		662,029					
<b>Total rezultat global aferent perioadei</b>	<b>0</b>	<b>-662,029</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-662,029</b>	
<b>Tranzactii cu deținătorii de unitati de fond, inregistrate direct in capitalul atribuit deținătorilor de unitati de fond</b>							
<b>Contributii de la si distribuii catre deținătorii de unitati de fond</b>							
Subscrieri de unitati de fond						0	
Rascumparari de unitati de fond	-2,400	-7,649				-10,049	
Distribuii de dividende		-276,600				-276,600	
<b>Total contributii de la si distribuii catre deținătorii de unitati de fond</b>	<b>-2,400</b>	<b>-284,249</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-286,649</b>	
<b>Sold la 31 decembrie 2020</b>	<b>2,766,000</b>	<b>7,062,523</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9,828,523</b>	

## Situatia modificării capitalului atribuit deținătorilor de unități de fond pentru anul 2019

<i>In lei</i>	Capital atribuit deținătorilor de unitati de fond	Prime de emisiune	Rezerve de valoare justa	Rezultatul reportat	Rezultat reportat provenit din trecerea la IFRS	Total capital atribuit deținătorilor de unitati de fond	Alte elemente ale rezultatului global
Sold la 1 ianuarie 2019	2.768.400	5.106.382	0	0	0	7.874.782	0
<b>Total rezultat global aferent perioadei</b>							
Profit sau pierdere				3.220.785		<b>3.220.785</b>	
<b>Alte elemente ale rezultatului global</b>							
Modificarea neta a valorii juste a activelor financiare disponibile pentru vanzare						<b>0</b>	
<b>Miscari in cadrul contului de profit sau pierdere global</b>							
Transferul rezultatului la prime de emisiune		3.220.785		-3.220.785		<b>0</b>	
						<b>0</b>	
<b>Total rezultat global aferent perioadei</b>	<b>0</b>	<b>3.220.785</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.220.785</b>	
<b>Tranzactii cu deținătorii de unitati de fond, inregistrate direct in capitalul atribuit deținătorilor de unitati de fond</b>							
<b>Contributii de la si distribuii catre deținătorii de unitati de fond</b>							
Subscrieri de unitati de fond						<b>0</b>	
Rascumparari de unitati de fond						<b>0</b>	
Distribuii de dividende		-318.366				<b>-318.366</b>	
<b>Total contributii de la si distribuii catre deținătorii de unitati de fond</b>	<b>0</b>	<b>-318.366</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-318.366</b>	
<b>Sold la 31 decembrie 2019</b>	<b>2.768.400</b>	<b>8.008.801</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10.777.201</b>	

**Situația fluxurilor financiare**

Pentru anul financiar incheiat la 31 decembrie

*In lei*

	<b>Dec-20</b>	<b>Dec-19</b>
<b>Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare</b>		
Cumparare unitati de fond	0	0
Vanzare unitati de fond	0	50,000
Cumparare de actiuni	-1,022,064	-352,646
Vanzare de actiuni	1,214,266	436,168
Dividende primite	356,770	371,788
Dobanzi primite:		
Bonificatii pentru disponibilitati in banca	2,462	2,051
Cheltuieli operationale platite	-174,411	-143,007
<b>Flux de numerar net din activitati de exploatare</b>	<b>377,023</b>	<b>364,354</b>
<b>Fluxuri de trezorerie din activitati de finantare</b>		
Intrari din emiteri unitati de fond	0	0
Rascumparari unitati de fond	-10,049	0
Dividende platite	-276,600	-318,366
<b>Flux de numerar net din activitati de finantare</b>	<b>-286,649</b>	<b>-318,366</b>
<b>Variatia neta a numerarului si a echivalentelor de numerar</b>	<b>90,374</b>	<b>45,988</b>
Numerar si echivalent de numerar la 1 ianuarie:	156,483	110,495
Numerar si echivalente de numerar la 31 decembrie	246,857	156,483

Președinte CA,  
Danciu AdrianContabil șef,  
Botez Mihaela