



SAI BROKER SA



**Fondul de Investiții Alternative destinat Investitorilor
de Retail (F.I.A.I.R.) BET-FI Index Invest
Situatii financiare anuale IFRS preliminare la 31
decembrie 2021**

Cuprins

	Pagina
Situații financiare	
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

Situția poziției financiare

Raportare la

In lei

31-dec.-21 31-dec.-20

Active

Active financiare la valoarea justa prin contul de profit sau pierdere	11,454,578	9,661,738
Sume in decontare si alte active	6,738	33
Numerar si echivalente de numerar	301,801	246,857
Total active curente	11,763,117	9,908,628

Capitalul atribuit detinatorilor de unitati de fond

Capital	2,766,000	2,766,000
Prime de emisiune aferente unitatilor de fond afectate de rezultatele perioadei	8,980,704	7,062,523
Rezultat reportat		

Total capital atribuit detinatorilor de unitati de fond

11,746,704	9,828,523
-------------------	------------------

Datorii

Datorii curente

Cheltuieli acumulate	16,339	13,832
Alte datorii si sume in decontare	74	66,273
Total datorii	16,413	80,105

Total capital atribuit detinatorilor de unitati de fond si datorii

11,763,117	9,908,628
-------------------	------------------

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

<i>In lei</i>	31-Dec-21	31-Dec-20
Venituri		
Castiguri financiare nete alte decat dividendele	2,033,419	0
Venituri din dividende	343,791	356,770
Venituri din dobanzi	1,589	2,462
Total venituri nete	2,378,799	359,232
Cheltuieli		
Cheltuieli de administrare a fondului	-136,146	-117,563
Cheltuieli de custodie si aferente organismelor de reglementare	-37,890	-44,869
Alte cheltuieli operationale	-9,982	-11,084
Pierderi financiare nete	0	-847,745
Total cheltuieli	-184,018	-1,021,261
Profitul perioadei	2,194,781	-662,029
Alte elemente ale rezultatului global		
<i>Pozitii ce pot fi reclasificate la profit si pierdere</i>		
Modificarea neta a valorii juste a activelor financiare disponibile pentru vanzare	0	0
Total alte elemente ale rezultatului global aferent perioadei	0	0
Total cont de profit si pierdere si alte elemente ale rezultatului global aferente perioadei	2,194,781	-662,029
Profit/pierdere pe actune -de baza si diluat (lei/ unitate de fond)	158.6971	-47.8653

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
Total rezultat global aferent perioadei							
Profit sau pierdere				-662,029		-662,029	
Alte elemente ale rezultatului global							
Modificarea neta a valorii juste a activelor financiare disponibile pentru vanzare						0	
Miscari in cadrul contului de profit sau pierdere global							
Transferul rezultatului la prime de emisiune		-		662,029		0	
		662,029					
Total rezultat global aferent perioadei	0	-662,029	0	0	0	-662,029	
Tranzactii cu deținătorii de unitati de fond, inregistrate direct in capitalul atribuit deținătorilor de unitati de fond							
Contributii de la si distribuire catre deținătorii de unitati de fond							
Subscrieri de unitati de fond						0	
Rascumparari de unitati de fond	-2,400	-7,649				-10,049	
Distribuire de dividende		-276,600				-276,600	
Total contributii de la si distribuire catre deținătorii de unitati de fond	-2,400	-284,249	0	0	0	-286,649	
Sold la 31 decembrie 2020	2,766,000	7,062,523	0	0	0	9,828,523	

Situatia modificării capitalului atribuit deținătorilor de unități de fond pentru anul 2021

<i>In lei</i>	Capital atribuibil detinatorilor de unitati de fond	Prime de emisiune	Rezerve de valoare justa	Rezultatul reportat	Rezultat reportat provenit din trecerea la IFRS	Total capital atribuit detinatorilor de unitati de fond	Alte elemente ale rezultatului global
Sold la 1 ianuarie 2021	2,766,000	7,062,523	0	0	0	9,828,523	0
Total rezultat global aferent perioadei							
Profit sau pierdere				2,194,781		2,194,781	
Alte elemente ale rezultatului global							
Modificarea neta a valorii juste a activelor financiare disponibile pentru vanzare						0	
Miscari in cadrul contului de profit sau pierdere global							
Transferul rezultatului la prime de emisiune		2,194,781		-2,194,781		0	
						0	
Total rezultat global aferent perioadei	0	2,194,781	0	0	0	2,194,781	
Tranzactii cu detinatorii de unitati de fond, inregistrate direct in capitalul atribuit detinatorilor de unitati de fond							
Contributii de la si distribuiuri catre detinatorii de unitati de fond							
Subscrieri de unitati de fond						0	
Rascumparari de unitati de fond						0	
Distribuiuri de dividende		-276,600				-276,600	
Total contributii de la si distribuiuri catre detinatorii de unitati de fond	0	-276,600	0	0	0	-276,600	
Sold la 31 decembrie 2021	2,766,000	8,980,704	0	0	0	11,746,704	

Situația fluxurilor financiare

Pentru anul financiar incheiat la 31 decembrie

In lei

	Dec-21	Dec-20
Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare		
Cumparare unitati de fond	0	0
Vanzare unitati de fond	0	0
Cumparare de actiuni	-939,060	-1,022,064
Vanzare de actiuni	1,106,713	1,214,266
Dividende primite	343,791	356,770
Dobanzi primite:		
Bonificatii pentru disponibilitati in banca	1,589	2,462
Cheltuieli operationale platite	-181,489	-174,411
Flux de numerar net din activitati de exploatare	331,544	377,023
Fluxuri de trezorerie din activitati de finantare		
Intrari din emiteri unitati de fond	0	0
Rascumparari unitati de fond	0	-10,049
Dividende platite	-276,600	-276,600
Flux de numerar net din activitati de finantare	-276,600	-286,649
Variatia neta a numerarului si a echivalentelor de numerar	54,944	90,374
Numerar si echivalent de numerar la 1 ianuarie:	246,857	156,483
Numerar si echivalente de numerar la 31 decembrie	301,801	246,857

Președinte CA,
Danciu AdrianContabil șef,
Botez Mihaela