



SAI BROKER SA



**Fondul Închis de Investiții BET-FI  
Index Invest**

**Situații financiare anuale IFRS  
preliminare la 31 decembrie 2019**

## 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

## Situată poziției financiare

### Raportare la

*In lei*

**31-dec.-19      31-dec.-18**

### Active

Active financiare la valoarea justă prin contul de profit sau pierdere	10.635.464	7.779.568
Creante fata de brokeri și sume în decontare	33	0
Numerar și echivalente de numerar	<u>156.483</u>	<u>110.495</u>
<b>Total active curente</b>	<b><u>10.791.980</u></b>	<b><u>7.890.063</u></b>
<b>Capitalul atribuit detinatorilor de unități de fond</b>		
Capital	2.768.400	2.768.400
Prime de emisiune aferente unitătilor de fond afectate de rezultatele perioadei	8.008.801	5.106.382
Rezultat reportat		
<b>Total capital atribuit detinatorilor de unități de fond</b>	<b><u>10.777.201</u></b>	<b><u>7.874.782</u></b>
<b>Datorii</b>		
<b>Datorii curente</b>		
Cheltuieli acumulate	14.726	11.913
Alte datorii și sume în decontare	53	3.368
<b>Total datorii</b>	<b><u>14.779</u></b>	<b><u>15.281</u></b>
<b>Total capital atribuit detinatorilor de unități de fond și datorii</b>	<b><u>10.791.980</u></b>	<b><u>7.890.063</u></b>

Președinte CA,  
Danciu Adrian



Contabil șef,  
Botez Mihaela

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

Pentru exercitiul financial incheiat la 31 decembrie

*In lei*

### Venituri

	<b>31-Dec-19</b>	<b>31-Dec-18</b>
Castiguri financiare nete alte decat dividendele	2.989.419	0
Venituri din dividende	371.788	417.107
Venituri din dobanzi	2.051	2.939
<b>Total venituri nete</b>	<b>3.363.258</b>	<b>420.046</b>

### Cheltuieli

Cheltuieli de administrare a fondului	-107.465	-137.772
Cheltuieli de custodie si aferente organismelor de reglementare	-28.645	-38.459
Alte cheltuieli operationale	-6.363	-23.409
Pierderi financiare nete	0	-1.252.823
<b>Total cheltuieli</b>	<b>-142.473</b>	<b>-1.452.463</b>

### Profitul perioadei

<b>3.220.785</b>	<b>-1.032.417</b>
------------------	-------------------

### Alte elemente ale rezultatului global

<i>Pozitii ce pot fi reclasificate la profit si pierdere</i>	0	0
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>3.220.785</b>	<b>-1.032.417</b>

### Profit/pierdere pe actune -de baza si diluat (lei/ unitate de fond)

232,6821	-57,8223
----------	----------

Președinte CA,  
Danciu Adrian



Contabil șef,  
Botez Mihaela

## Situatia modificarii capitalului atribuit deținătorilor de unități de fond pentru anul 2018

	<b>Capital atribuibil detinatorilor de unitati de fond</b>	<b>Prime de emisiune</b>	<b>Rezerve de valoare justa</b>	<b>Rezultatul reportat</b>	<b>Rezultat reportat provenit din trecerea la IFRS</b>	<b>Total capital atribuit detinatorilor de unitati de fond</b>	<b>Alte elemente ale rezultatului global</b>
<i>In lei</i>							
Sold la 1 ianuarie 2018	4,181,800	9,602,552	0	0	0	13,784,352	0
<b>Total rezultat global aferent perioadei</b>				-1,032,417		<b>-1,032,417</b>	
Profit sau pierdere					-1,032,417		
<b>Alte elemente ale rezultatului global</b>						<b>0</b>	
Modificarea neta a valorii juste a activelor financiare disponibile pentru vanzare						0	
<b>Misari in cadrul contului de profit sau pierdere global</b>							
Transferul rezultatului la prime de emisiune	-			1,032,417		0	
		1,032,417				0	
<b>Total rezultat global aferent perioadei</b>	0	<b>-1,032,417</b>	0	0	0	<b>-1,032,417</b>	
 <b>Tranzactii cu detinatorii de unitati de fond, inregistrate direct in capitalul atribuit detinatorilor de unitati de fond</b>							
<b>Contributii de la si distribuiri catre detinatorii de unitati de fond</b>							
Subscrieri de unitati de fond						0	
Rascumparari de unitati de fond	-1,413,400	-3,108,733				-4,522,133	
Distribuiri de dividende		-355,020				-355,020	
<b>Total contributii de la si distribuiri catre detinatorii de unitati de fond</b>	-1,413,400	-3,463,753	0	0	0	-4,877,153	
 <b>Sold la 31 decembrie 2018</b>	<b>2,768,400</b>	<b>5,106,382</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7,874,782</b>	

## Situatia modificarii capitalului atribuit deținătorilor de unitati de fond pentru anul 2019

<i>In lei</i>	Capital atribuibil 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>				3.220.785		<b>3.220.785</b>	
Profit sau pierdere				3.220.785			
<b>Alte elemente ale rezultatului global</b>							
Modificarea neta a valorii juste a activelor financiare disponibile pentru vanzare						0	
<b>Misari in cadrul contului de profit sau pierdere global</b>							
Transferul rezultatului la prime de emisiune				-3.220.785			
		3.220.785					0
<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, înregistrate direct în capitalul atribuit deținătorilor de unitati de fond</b>							
<b>Contributii de la si distribuiri catre deținătorii de unitati de fond</b>							
Subscrieri de unitati de fond						0	
Rascumparari de unitati de fond						0	
Distribuiri de dividende			-318.366			<b>-318.366</b>	
<b>Total contributii de la si distribuiri 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>	

## Situatia fluxurilor financiare

Pentru anul financial incheiat la 31 decembrie

*In lei*

### Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare

	<b>Dec-19</b>	<b>Dec-18</b>
Cumparare unitati de fond	0	0
Vanzare unitati de fond	50.000	430.000
Cumparare de actiuni	-352.646	-1.533.958
Vanzare de actiuni	436.168	5.639.520
Dividende primite	371.788	417.107
Dobanzi primite:		
Bonificatii pentru disponibilitati in banca	2.051	2.942
Cheltuieli operationale platite	-143.007	-208.316
<b>Flux de numerar net din activitati de exploatare</b>	<b>364.354</b>	<b>4.747.295</b>

### Fluxuri de trezorerie din activitati de finantare

Intrari din emiteri unitati de fond	0	0
Rascumparari unitati de fond	0	-4.522.133
Dividende platite	-318.366	-351.666
<b>Flux de numerar net din activitati de finantare</b>	<b>-318.366</b>	<b>-4.873.799</b>

### Variatia neta a numerarului si a echivalentelor de numerar

Numerar si echivalent de numerar la 1 ianuarie:	110.495	236.999
Numerar si echivalente de numerar la 31 decembrie	156.483	110.495

Președinte CA,  
Danciu Adrian



Contabil şef,  
Botez Mihaela