



**SAI BROKER SA**



**Fondul Închis de Investiții  
BET-FI Index Invest  
Situații financiare anuale IFRS (preliminare)  
la 31 decembrie 2016**

## 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.-16 31-dec.-15

## Active

Active financiare la valoarea justa prin contul de profit sau pierdere

9,975,966 11,181,467

Creante fata de brokeri si sume in decontare

0 0

Numerar si echivalente de numerar

126,169 120,387

**Total active curente****10,102,135 11,301,854**

Cheltuieli in avans

0 0

**Total active****10,102,135 11,301,854****Capitalul atribuit detinatorilor de unitati de fond**

Capital

4,181,800 4,631,000

Prime de emisiune aferente unitatilor de fond afectate de rezultatele perioadei

5,906,498 6,655,557

Rezultat reportat

0 0

**Total capital atribuit detinatorilor de unitati de fond****10,088,298 11,286,557****Datorii****Datorii curente**

Cheltuieli acumulate

13,830 15,290

Alte datorii

7 7

**Total datorii****13,837 15,297****Total capital atribuit detinatorilor de unitati de fond si datorii****10,102,135 11,301,854**Președinte CA,  
Danciu AdrianContabil șef,  
Botez Mihaela

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

Raportare la 31 decembrie

In lei

	31-Dec-16	31-Dec-15
<b>Venituri</b>		
Castiguri financiare nete alte decat dividendele	0	255,814
Venituri din dividende	542,079	561,720
Venituri din dobanzi	4	9
<b>Total venituri nete</b>	<b>542,083</b>	<b>817,543</b>
<b>Cheltuieli</b>		
Cheltuieli de administrare a fondului	-123,828	-136,285
Cheltuieli de custodie si aferente organismelor de reglementare	-40,527	-52,719
Alte cheltuieli operationale	-18,495	-19,553
Pierderi financiare nete	-152,686	-129,298
<b>Total cheltuieli</b>	<b>-335,536</b>	<b>-337,855</b>
<b>Profitul perioadei</b>	<b>206,547</b>	<b>479,688</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>206,547</b>	<b>479,688</b>

Președinte CA,  
Danciu AdrianContabil șef,  
Botez Mihaela

## Situația modificării capitalului atribuit deținătorilor de unități de fond pentru anul 2015

<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 2015	4.631.000	6.518.562	0	0	0	11.149.562	0
<b>Total rezultat global aferent perioadei</b>							
Profit sau pierdere	-	-	-	479.688	-	<b>479.688</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		479.688	-	-	479.688	-	<b>0</b>
<b>Total rezultat global aferent perioadei</b>	<b>0</b>	<b>479.688</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>479.688</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</b>							
Subscrieri de unitati de fond						<b>0</b>	
Rascumparari de unitati de fond						<b>0</b>	
Distribuii de dividende		-342.693				<b>-342.693</b>	
<b>Total contributii de la si distribuii catre deținătorii de unitati de fond</b>	<b>0</b>	<b>-342.693</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-342.693</b>	
<b>Sold la 31 decembrie 2015</b>	<b>4.631.000</b>	<b>6.655.557</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11.286.557</b>	

## Situația modificării capitalului atribuit deținătorilor de unități de fond pentru anul 2016

<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 2016	4,631,000	6,655,557	0	0	0	11,286,557	0
<b>Total rezultat global aferent perioadei</b>							
Profit sau pierdere				206,547		206,547	
<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		206,547		-206,547		0	
						0	
<b>Total rezultat global aferent perioadei</b>	<b>0</b>	<b>206,547</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>206,547</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	-449,200	-605,502				-1,054,702	
Distribuii de dividende		-350,104				-350,104	
<b>Total contributii de la si distribuii catre deținătorii de unitati de fond</b>	<b>-449,200</b>	<b>-955,606</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1,404,806</b>	
<b>Sold la 31 decembrie 2016</b>	<b>4,181,800</b>	<b>5,906,498</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10,088,298</b>	

## Situația fluxurilor financiare

Pentru anul financiar incheiat la 31 decembrie

*In lei*

	<b>Dec-16</b>	<b>Dec-15</b>
<b>Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare</b>		
Cumparare unitati de fond	0	0
Vanzare unitati de fond	95,000	0
Cumparare de actiuni	-1,466,766	-2,004,061
Vanzare de actiuni	2,424,580	1,920,017
Dividende primite	542,079	561,720
Dobanzi primite:		
Bonificatii pentru disponibilitati in banca	4	9
Cheltuieli operationale platite	-184,310	-207,230
<b>Flux de numerar net din activitati de exploatare</b>	<b>1,410,587</b>	<b>270,455</b>
<b>Fluxuri de trezorerie din activitati de finantare</b>		
Intrari din emiteri unitati de fond	0	0
Rascumparari unitati de fond	-1,054,702	0
Dividende distribuite	-350,103	-343,920
<b>Flux de numerar net din activitati de finantare</b>	<b>-1,404,805</b>	<b>-343,920</b>
<b>Variatia neta a numerarului si a echivalentelor de numerar</b>	<b>5,782</b>	<b>-73,465</b>
Numerar si echivalent de numerar la 1 ianuarie:	120,387	193,852
Numerar si echivalente de numerar la 31 decembrie	126,169	120,387

Președinte CA,  
Danciu Adrian



Contabil șef,  
Botez Mihaela