



SAI BROKER SA



**Fondul Închis de Investiții
BET-FI Index Invest
Situatii financiare anuale IFRS (preliminare)
la 31 decembrie 2015**

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

Situația poziției financiare

La 31 decembrie

In lei

Nota

2015

2014

2013

Active

Active financiare la valoarea justa prin contul de profit sau pierdere

5 11.181.467 10.954.236 10.112.006

Creante fata de brokeri si sume in decontare

0 17.374 3.346

Numerar si echivalente de numerar

6 120.387 193.852 132.809

Total active curente**11.301.854 11.165.462 10.248.161**

Cheltuieli in avans

0 856 269

Total active**11.301.854 11.166.318 10.248.430****Capitalul atribuit detinatorilor de unitati de fond**

Capital

7 4.631.000 4.631.000 4.164.580

Prime de emisiune aferente unitatilor de fond afectate de rezultatele perioadei

8 6.655.557 6.518.562 6.069.807

Rezultat reportat

0 0 0

Total capital atribuit detinatorilor de unitati de fond**11.286.557 11.149.562 10.234.387****Datorii****Datorii curente**

Cheltuieli acumulate

9 15.290 14.583 13.205

Alte datorii

9 7 2.173 838

Total datorii**15.297 16.756 14.043****Total capital atribuit detinatorilor de unitati de fond si datorii****11.301.854 11.166.318 10.248.430**Președinte CA,
Danciu AdrianContabil șef,
Rusu Maria-Alexandra

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

Pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie

<i>In lei</i>	<i>Nota</i>	2015	2014
Venituri			
Venituri nete din tranzactionarea activelor financiare la valoarea justa prin contul de profit sau pierdere		255.814	265.984
Venituri din dobanzi	4	9	1.916
Venituri din dividende		561.720	342.085
Modificari nete ale valorii juste ale activelor financiare inregistrate la valoarea justa			0
Total venituri nete		817.543	609.985
Cheltuieli			
Cheltuieli de administrare a fondului		-136.285	-123.659
Cheltuieli de custodie si aferente organismelor de reglementare		-52.719	-29.432
Alte cheltuieli operationale		-19.553	-21.510
Modificari nete ale valorii juste ale activelor financiare inregistrate la valoarea justa		-129.298	-485.124
Total cheltuieli		-337.855	-659.725
Profitul perioadei		479.688	-49.740
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		479.688	-49.740
Profit/pierdere pe actune -de baza si diluat (lei/ unitate de fond)		20,72	-2,15

Președinte CA,
Danciu AdrianContabil șef,
Rusu Maria-Alexandra

Situația modificării capitalului atribuit deținătorilor de unități de fond pentru anul 2014

<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 2014	4.164.580	6.069.807	0	0	0	10.234.387	
Total rezultat global aferent perioadei							
Profit sau pierdere	-	-	-	-49.740	-	-49.740	
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	-	49.740	-	49.740	-	0	
Total rezultat global aferent perioadei	0	-49.740	0	0	0	-49.740	
Tranzactii cu deținătorii de unitati de fond, inregistrate direct in capitalul atribuit deținătorilor de unitati de fond							
Contributii de la si distribuii catre deținătorii de							
Subscrieri de unitati de fond	470.704	674.340				1.145.044	
Rascumparari de unitati de fond	-4.284	-5.879				-10.163	
Distribuii de dividende		-169.966				-169.966	
Total contributii de la si distribuii catre deținătorii de unitati de fond	466.420	498.495	0	0	0	964.915	
Sold la 31 decembrie 2014	4.631.000	6.518.562	0	0	0	11.149.562	

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
Total rezultat global aferent perioadei							
Profit sau pierdere	-	-	-	479.688	-	479.688	
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		479.688	-	-	479.688	-	0
Total rezultat global aferent perioadei	0	479.688	0	0	0	479.688	
Tranzactii cu deținătorii de unitati de fond, inregistrate direct in capitalul atribuit deținătorilor de unitati de fond							
Contributii de la si distribuii catre deținătorii de							
Subscrieri de unitati de fond						0	
Rascumparari de unitati de fond						0	
Distribuii de dividende		-342.693				-342.693	
Total contributii de la si distribuii catre deținătorii de unitati de fond	0	-342.693	0	0	0	-342.693	
Sold la 31 decembrie 2015	4.631.000	6.655.557	0	0	0	11.286.557	

Situația fluxurilor financiare

Pentru anul financiar incheiat la 31 decembrie

In lei

	<i>Nota</i>	2015	2014
Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare			
Cumparare unitati de fond		0	-100.000
Vanzare unitati de fond		0	0
Cumparare de actiuni		-2.004.061	-2.649.904
Vanzare de actiuni		1.920.017	1.829.819
Dividende primite		561.720	170.039
Dividende distribuite		-343.920	-168.733
Dobanzi primite:			
Bonificatii pentru disponibilitati in banca		9	1.916
Cheltuieli operationale platite		-207.230	-156.974
Flux de numerar net din activitati de exploatare		-73.465	-1.073.837
Fluxuri de trezorerie din activitati de finantare			
Intrari din emiteri unitati de fond		0	1.145.044
Rascumparari unitati de fond		0	-10.163
Flux de numerar net din activitati de finantare		0	1.134.881
Variatia neta a numerarului si a echivalentelor de numerar		-73.465	61.044
Numerar si echivalent de numerar la 1 ianuarie:		193.852	132.808
Numerar si echivalente de numerar la 31 decembrie		120.387	193.852

Președinte CA,
Danciu Adrian

Contabil șef,
Rusu Maria-Alexandra



Maria-Alexandra Rusu