



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 2024**

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.-24 31-dec.-23

Active

Active financiare la valoarea justa prin contul de profit sau pierdere	7,579,509	9,282,169
Sume in decontare si alte active	33	33
Numerar si echivalente de numerar	218,562	554,716
Total active curente	7,798,104	9,836,918

Capitalul atribuit detinatorilor de unitati de fond

Capital	1,720,600	2,309,600
Prime de emisiune aferente unitatilor de fond afectate de rezultatele perioadei	6,059,596	7,357,568
Rezultat reportat		

Total capital atribuit detinatorilor de unitati de fond

7,780,196	9,667,168
------------------	------------------

Datorii

Datorii curente

Cheltuieli acumulate	9,895	12,577
Alte datorii si sume in decontare	8,013	157,173
Total datorii	17,908	169,750

Total capital atribuit detinatorilor de unitati de fond si datorii

7,798,104	9,836,918
------------------	------------------

Președinte CA,
Danciu Adrian

Contabil șef,
Rusu Alexandra



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-24	31-Dec-23
Venituri		
Castiguri financiare nete alte decat dividendele	810,298	0
Venituri din dividende	307,237	1,932,731
Venituri din dobanzi	15,364	16,714
Total venituri nete	1,132,899	1,949,445
Cheltuieli		
Cheltuieli de administrare a fondului	-107,843	-115,248
Cheltuieli de custodie si aferente organismelor de reglementare	-43,621	-39,377
Alte cheltuieli operationale	-16,208	-17,598
Pierderi financiare nete	0	-465,075
Total cheltuieli	-167,672	-637,298
Profitul perioadei	965,227	1,312,147
Alte elemente ale rezultatului global		
<i>Pozitii ce pot fi reclasificate la profit si pierdere</i>		
Modificarea neta a valorii juste a activelor financiare desemnate la valoarea justa prin alte elemente ale rezultatului global	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	965,227	1,312,147
Profit/pierdere pe actune -de baza si diluat (lei/ unitate de fond)	92.2536	112.5641

Președinte CA,
Danciu AdrianContabil șef,
Rusu Alexandra

Situatia modificării capitalului atribuit deținătorilor de unități de fond pentru anul 2024

<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 2024	2,309,600	7,357,568	0	0	0	9,667,168	
Total rezultat global aferent perioadei							
Profit sau pierdere				965,227		965,227	
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		965,227		-965,227		0	
						0	
Total rezultat global aferent perioadei	0	965,227	0	0	0	965,227	
Tranzactii cu deținătorii de unitati de fond, inregistrate direct in capitalul atribuit deținătorilor de unitati de fond							
Contributii de la si distribuirii catre deținătorii de unitati de fond							
Subscrieri de unitati de fond						0	
Rascumparari de unitati de fond	-589,000	-2,005,103				-2,594,103	
Distribuirii de dividende		-258,096				-258,096	
Total contributii de la si distribuirii catre deținătorii de unitati de fond	-589,000	-2,263,199	0	0	0	-2,852,199	
Sold la 31 decembrie 2024	1,720,600	6,059,596	0	0	0	7,780,196	

Situatia modificării capitalului atribuit deținătorilor de unități de fond pentru anul 2023

<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 2023	2,566,000	8,242,750	0	0	0	10,808,750	
Total rezultat global aferent perioadei							
Profit sau pierdere				1,312,147		1,312,147	
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		1,312,147		-1,312,147		0	
						0	
Total rezultat global aferent perioadei	0	1,312,147	0	0	0	1,312,147	
Tranzactii cu detinatorii de unitati de fond, inregistrate direct in capitalul atribuit detinatorilor de unitati de fond							
Contributii de la si distribuirii catre detinatorii de unitati de fond							
Subscrieri de unitati de fond						0	
Rascumparari de unitati de fond	-256,400	-811,569				-1,067,969	
Distribuirii de dividende		-1,385,760				-1,385,760	
Total contributi de la si distribuirii catre detinatorii de unitati de fond	-256,400	-2,197,329	0	0	0	-2,453,729	
Sold la 31 decembrie 2023	2,309,600	7,357,568	0	0	0	9,667,168	

Situația fluxurilor financiare

Pentru anul financiar incheiat la 31 decembrie

In lei

	Dec-24	Dec-23
Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare		
Cumparare unitati de fond	0	0
Vanzare unitati de fond	89,175	421,100
Cumparare de actiuni	-1,427,972	-2,499,299
Vanzare de actiuni	3,702,594	2,770,756
Dividende primite	307,237	1,932,731
Dobanzi primite:		
Bonificatii pentru disponibilitati in banca	15,364	16,714
Cheltuieli operationale platite	-170,353	-173,625
Flux de numerar net din activitati de exploatare	2,516,045	2,468,377
Fluxuri de trezorerie din activitati de finantare		
Intrari din emiteri unitati de fond	0	0
Rascumparari unitati de fond	-2,594,103	-1,067,969
Dividende platite	-258,096	-1,385,760
Flux de numerar net din activitati de finantare	-2,852,199	-2,453,729
Variatia neta a numerarului si a echivalentelor de numerar	-336,154	14,648
Numerar si echivalent de numerar la 1 ianuarie:	554,716	540,068
Numerar si echivalente de numerar la 31 decembrie	218,562	554,716

Președinte CA,
Danciu AdrianContabil șef,
Rusu Alexandra