

Fondului deschis de FIX Invest
Administrat de SAI BROKER S.A.

**RAPORT DE REVIZUIRE
A INFORMAȚIILOR FINANCIARE
INTERIMARE**

LA 30 IUNIE 2014

G5 CONSULTING S.R.L.
Autorizația nr. 223/02.07.2002 înregistrată la
Camera Auditorilor Financiari din Romania.

RAPORT DE REVIZUIRE A INFORMAȚIILOR FINANCIARE INTERIMARE

ACȚIONARILOR SAI BROKER S.A.

Introducere

Am revizuit informațiile financiare interimare ale Fondului deschis de Investiții FIX Invest administrat de SAI BROKER S.A., la data de 30 Iunie 2014 întocmite de SAI BROKER S.A. cu sediul social în Cluj-Napoca, Strada Moșilor nr. 119, cod unic 30706475, compuse din situația activelor, datoriilor și capitalurilor proprii și Situația veniturilor și cheltuielilor la 30 iunie 2014. Conducerea este responsabilă de întocmirea și prezentarea în conformitate cu prevederile contabile prevăzute de REGULAMENTUL NR. 4/2011 privind reglementările contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunității Economice Europene aplicabile entităților autorizate, reglementate și supravegheate de Autoritatea de Supraveghere Financiară, Sectorul Instrumentelor și Investițiilor Financiare. Responsabilitatea noastră este de a exprima o concluzie cu privire la aceste informații financiare interimare, pe baza revizurii noastre.

Domeniul de aplicare al revizurii

Am desfășurat revizuirea în conformitate cu Standardul Internațional pentru Misiunile de Revizuire 2410, *Revizuirea informațiilor financiare interimare, efectuată de un auditor independent al entității*. O revizuire a informațiilor financiare interimare constă în realizarea de interviuri, în special ale persoanelor responsabile pentru aspectele financiare și contabile și în aplicarea procedurilor analitice și a altor proceduri de revizuire. Domeniul de aplicare al unei revizurii este, în mod substanțial, mai redus față de domeniul de aplicare al unui audit desfășurat în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit și, în consecință, nu ni se permite să obținem asigurarea că am fi sesizat toate aspectele semnificative care ar fi putut fi identificate în cadrul unui audit. Prin urmare, nu exprimăm o opinie de audit.

Concluzie

Pe baza revizurii noastre, nu am luat la cunoștință de nimic care să ne facă să credem că informațiile financiare interimare anexate nu prezintă fidel sub toate aspectele semnificative, poziția financiară a entității pentru perioada de șase luni încheiată la data respectivă, în conformitate cu prevederile contabile prevăzute de REGULAMENTUL 4/2011 privind reglementările contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunității Economice Europene aplicabile entităților autorizate, reglementate și supravegheate de Autoritatea de Supraveghere Financiară.

Pentru și în numele G5 CONSULTING S.R.L.

Auditor financiar

ec. Man Gheorghe Alexandru

- carnet nr. 1242 / 2001 -

Data: 19/08/2014

Adresa auditorului:

G5 Consulting SRL

Sediul: str. Alecu Russo nr. 24/2, 405200 Dej, jud. Cluj, România

Sediul secundar: str. Horea nr. 6 / 15, Cluj-Napoca, jud. Cluj, România

Reg. Com. J12/943/2002, RO14650690

Tel/Fax: +(40) 264 214434

Mobil: +(40) 744 583031



G5 CONSULTING SRL

Autorizația nr. 223 / 02.07.2002