



SAI BROKER SA



**Fondul Închis de Investiții  
BET-FI Index Invest  
Situații financiare anuale IFRS preliminare  
la 31 decembrie 2017**

## 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.-17      31-dec.-16**

### Active

Active financiare la valoarea justă prin contul de profit sau pierdere	13,653,971	9,975,966
Creante fata de brokeri și sume în decontare	0	0
Numerar și echivalente de numerar	236,999	126,169
<b>Total active curente</b>	<b>13,890,970</b>	<b>10,102,135</b>
Cheltuieli în avans	0	0
<b>Total active</b>	<b>13,890,970</b>	<b>10,102,135</b>
<b>Capitalul atribuit detinatorilor de unități de fond</b>		
Capital	4,181,800	4,181,800
Prime de emisiune aferente unitătilor de fond afectate de rezultatele perioadei	9,602,552	5,906,498
Rezultat reportat	0	
<b>Total capital atribuit detinatorilor de unități de fond</b>	<b>13,784,352</b>	<b>10,088,298</b>
<b>Datorii</b>		
<b>Datorii curente</b>		
Cheltuieli acumulate	20,586	13,830
Alte datorii și sume în decontare	86,032	7
<b>Total datorii</b>	<b>106,618</b>	<b>13,837</b>
<b>Total capital atribuit detinatorilor de unități de fond și datorii</b>	<b>13,890,970</b>	<b>10,102,135</b>

Președinte CA,  
Dančiu Adrian



Contabil șef,  
Botez Mihaela

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

Raportare la 31 decembrie

*In lei*

### Venituri

	<b>31-Dec-17</b>	<b>31-Dec-16</b>
Castiguri financiare nete alte decat dividendele	3,873,353	0
Venituri din dividende	312,997	542,079
Venituri din dobanzi	415	4
<b>Total venituri nete</b>	<b>4,186,765</b>	<b>542,083</b>

### Cheltuieli

Cheltuieli de administrare a fondului	-141,919	-123,828
Cheltuieli de custodie si aferente organismelor de reglementare	-37,735	-40,527
Alte cheltuieli operationale	-14,149	-18,495
Pierderi financiare nete	0	-152,686
<b>Total cheltuieli</b>	<b>-193,803</b>	<b>-335,536</b>

### Profitul perioadei

**3,992,962**      **206,547**

### Alte elemente ale rezultatului global

#### *Pozitii ce pot fi reclasificate la profit si pierdere*

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

**3,992,962**      **206,547**

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

190.9686      9.0668

Președinte CA  
Danciu Adrian



Contabil șef,  
Botez Mihaela



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

<i>In lei</i>	Capital atribuibil deținătorilor de unități de fond	Prime de emisiune	Rezerve de valoare justă	Rezultatul reportat	Rezultat reportat provenit din trecerea la IFRS	Total capital atribuit deținătorilor de unități 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>				206,547		<b>206,547</b>	
Profit sau pierdere				206,547			
<b>Alte elemente ale rezultatului global</b>							
Modificarea neta a valorii juste a activelor financiare disponibile pentru vanzare						0	
<b>Miscri in cadrul contului de profit sau pierdere global</b>							
Transferul rezultatului la prime de emisiune				-206,547		0	
	206,547					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 unități de fond, înregistrate direct în capitalul atribuit deținătorilor de unități de fond</b>							
<b>Contributii de la si distribuirile catre deținătorii de unități de fond</b>							
Subscrieri de unități de fond						0	
Rascumpărari de unități de fond	-449,200	-605,502				-1,054,702	
Distribuirile de dividende		-350,104				-350,104	
<b>Total contributii de la si distribuirile catre deținătorii de unități 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 modificării capitalului atribuit deținătorilor de unități de fond pentru anul 2017

<i>In lei</i>	Capital atribuibil deținătorilor de unități de fond	Prime de emisiune	Rezerve de valoare justă	Rezultatul raportat	Rezultat raportat provenit din trecerea la IFRS	Total capital atribuit deținătorilor de unități de fond	Alte elemente ale rezultatului global
Sold la 1 ianuarie 2017	4,181,800	5,906,498	0	0	0	10,088,298	0
<b>Total rezultat global aferent perioadei</b>					3,992,962		<b>3,992,962</b>
Profit sau pierdere					3,992,962		<b>3,992,962</b>
<b>Alte elemente ale rezultatului global</b>							<b>0</b>
Modificarea neta a valorii juste a activelor financiare disponibile pentru vanzare							<b>0</b>
<b>Misari in cadrul contului de profit sau pierdere global</b>							
Transferul rezultatului la prime de emisiune					-3,992,962		<b>0</b>
		3,992,962					<b>0</b>
<b>Total rezultat global aferent perioadei</b>	<b>0</b>	<b>3,992,962</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3,992,962</b>	
<b>Tranzactii cu detinatorii de unitati de fond, inregistrate direct in capitalul atribuit deținătorilor de unități de fond</b>							
<b>Contributii de la si distribuirile catre detinatorii de unitati de fond</b>							
Subscrieri de unitati de fond							<b>0</b>
Rascumparari de unitati de fond							<b>0</b>
Distribuirile de dividende			-296,908				<b>-296,908</b>
<b>Total contributii de la si distribuirile catre detinatorii de unitati de fond</b>	<b>0</b>	<b>-296,908</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-296,908</b>	
<b>Sold la 31 decembrie 2017</b>	<b>4,181,800</b>	<b>9,602,552</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13,784,352</b>	

## Situatia fluxurilor financiare

Pentru anul financial incheiat la 31 decembrie

*In lei*

**Dec-17**

**Dec-16**

### Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare

Cumparare unitati de fond	0	0
Vanzare unitati de fond	0	95,000
Cumparare de actiuni	-1,305,430	-1,466,766
Vanzare de actiuni	1,269,078	2,424,580
Dividende primite	312,997	357,385
Sume primite in urma diminuarii de capital social	317,718	184,694
Dobanzi primite:		
Bonificatii pentru disponibilitati in banca	415	4
Cheltuieli operationale platite	-187,040	-184,310
<b>Flux de numerar net din activitati de exploatare</b>	<b>407,738</b>	<b>1,410,587</b>

### Fluxuri de trezorerie din activitati de finantare

Intrari din emiteri unitati de fond	0	0
Rascumparari unitati de fond		-1,054,702
Dividende distribuite	-296,908	-350,103
<b>Flux de numerar net din activitati de finantare</b>	<b>-296,908</b>	<b>-1,404,805</b>

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

Numerar si echivalent de numerar la 1 ianuarie:

Numerar si echivalente de numerar la 31 decembrie

**110,830**

**5,782**

**126,169**

**120,387**

**236,999**

**126,169**



Președinte CA,  
Danciu Adrian

Contabil șef,  
Botez Mihaela  
