



SAI BROKER SA



**Fondul de Investiții Alternative destinat Investitorilor
de Retail (F.I.A.I.R.) BET-FI Index Invest
Situații financiare anuale IFRS preliminare la 31
decembrie 2022**

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.-22 31-dec.-21

Active

Active financiare la valoarea justa prin contul de profit sau pierdere	10,390,050	11,454,578
Sume in decontare si alte active	33	6,738
Numerar si echivalente de numerar	540,068	301,801

Total active curente**10,930,151 11,763,117**

Capitalul atribuit detinatorilor de unitati de fond

Capital	2,566,000	2,766,000
Prime de emisiune aferente unitatilor de fond afectate de rezultatele perioadei	8,242,750	8,980,704
Rezultat reportat		

Total capital atribuit detinatorilor de unitati de fond**10,808,750 11,746,704**

Datorii

Datorii curente

Cheltuieli acumulate	13,979	16,339
Alte datorii si sume in decontare	107,422	74

Total datorii**121,401 16,413****Total capital atribuit detinatorilor de unitati de fond si datorii****10,930,151 11,763,117**Președinte CA,
Danciu AdrianContabil șef,
Botez Mihaela

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

Pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie

In lei

	31-Dec-22	31-Dec-21
Venituri		
Castiguri financiare nete alte decat dividendele	13,460	2,033,419
Venituri din dividende	386,513	343,791
Venituri din dobanzi	18,054	1,589
Total venituri nete	418,027	2,378,799
Cheltuieli		
Cheltuieli de administrare a fondului	-128,415	-136,146
Cheltuieli de custodie si aferente organismelor de reglementare	-40,471	-37,890
Alte cheltuieli operationale	-17,074	-9,982
Pierderi financiare nete	0	0
Total cheltuieli	-185,960	-184,018
Profitul perioadei	232,067	2,194,781
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	232,067	2,194,781
Profit/pierdere pe actune -de baza si diluat (lei/ unitate de fond)	17.9689	158.6971

Președinte CA,
Danciu AdrianContabil șef,
Botez Mihaela

Situatia modificării capitalului atribuit deținătorilor de unități de fond pentru anul 2022

<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 2022	2,766,000	8,980,704	0	0	0	11,746,704	
Total rezultat global aferent perioadei							
Profit sau pierdere				232,067		232,067	
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		232,067		-232,067		0	
						0	
Total rezultat global aferent perioadei	0	232,067	0	0	0	232,067	
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 unitati de fond							
Subscrieri de unitati de fond						0	
Rascumparari de unitati de fond	-200,000	-649,271				-849,271	
Distribuii de dividende		-320,750				-320,750	
Total contributii de la si distribuii catre deținătorii de unitati de fond	-200,000	-970,021	0	0	0	-1,170,021	
Sold la 31 decembrie 2022	2,566,000	8,242,750	0	0	0	10,808,750	

Situatia modificării capitalului atribuit deținătorilor de unități de fond pentru anul 2021

<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 2021	2,766,000	7,062,523	0	0	0	9,828,523	0
Total rezultat global aferent perioadei							
Profit sau pierdere				2,194,781		2,194,781	
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		2,194,781		-2,194,781		0	
						0	
Total rezultat global aferent perioadei	0	2,194,781	0	0	0	2,194,781	
Tranzactii cu detinatorii de unitati de fond, inregistrate direct in capitalul atribuit detinatorilor de unitati de fond							
Contributii de la si distribuiuri catre detinatorii de unitati de fond							
Subscrieri de unitati de fond						0	
Rascumparari de unitati de fond						0	
Distribuiuri de dividende		-276,600				-276,600	
Total contributii de la si distribuiuri catre detinatorii de unitati de fond	0	-276,600	0	0	0	-276,600	
Sold la 31 decembrie 2021	2,766,000	8,980,704	0	0	0	11,746,704	

Situația fluxurilor financiare

Pentru anul financiar incheiat la 31 decembrie

In lei

	Dec-22	Dec-21
Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare		
Cumparare unitati de fond	0	0
Vanzare unitati de fond	82,822	0
Cumparare de actiuni	-1,942,962	-939,060
Vanzare de actiuni	3,052,183	1,106,713
Dividende primite	386,514	343,791
Dobanzi primite:		
Bonificatii pentru disponibilitati in banca	18,054	1,589
Cheltuieli operationale platite	-188,323	-181,489
Flux de numerar net din activitati de exploatare	1,408,288	331,544
Fluxuri de trezorerie din activitati de finantare		
Intrari din emiteri unitati de fond	0	0
Rascumparari unitati de fond	-849,271	0
Dividende platite	-320,750	-276,600
Flux de numerar net din activitati de finantare	-1,170,021	-276,600
Variatia neta a numerarului si a echivalentelor de numerar	238,267	54,944
Numerar si echivalent de numerar la 1 ianuarie:	301,801	246,857
Numerar si echivalente de numerar la 31 decembrie	540,068	301,801

Președinte CA,
Danciu Adrian

Contabil șef,
Botez Mihaela

