



# 1. MESAJUL CONDUCERII



*Stimați acționari,*

BRK Financial Group publică astăzi rezultatele financiare preliminare pentru anul 2022 și **raportează un profit din activitatea de bază în valoare de 2,57 milioane lei** (2021: 7,94 milioane lei), un rezultat negativ din activitatea de investiții în valoare de -16,1 milioane lei (2021: +15,5 milioane lei), înregistrând **o pierdere totală de 15,1 milioane lei** (2021: +22 milioane lei). În cele ce urmează vom explica succint principalele evoluții la nivelul segmentelor de business.

**Veniturile totale ale activității de bază, în sumă de 19,1 milioane de lei** sunt în scădere cu 31% față de veniturile anului 2021 (27,7 milioane lei), iar la nivel de segmente raportăm o scădere de 46% a veniturilor totale din activitatea de intermediere (de la 20,5 milioane în anul 2021 la 11 milioane în anul 2022) și **o creștere de 13%** (de la 7,2 milioane lei în anul 2021, la 8,1 milioane lei în anul 2022) **a veniturilor din activitatea de market making** (produse structurate și market makingul emitentului).

Această scădere generală a veniturilor este influențată masiv de veniturile segmentului corporate, unde raportăm venituri de 475 mii RON, în scădere cu 95% față de veniturile aceluiași segment în anul 2021. BRK Financial Group a rămas competitiv pe acest segment, fiind liderul de piață al acestui segment (**8 listari din cele 17 derulate** în anul 2022 fiind intermediare de către **BRK**), însă valoarea tranzacțiilor încheiate este incomparabil mai mică cu valorile similare intermediare în anul 2021. De altfel, poziționarea pe piață a fost recunoscută recent în cadrul BVB Awards, unde BRK Financial Group a primit **Premiul "Intermediarul companiilor antreprenoriale pe piața AeRO în 2022"**.

În ceea ce privește segmentul tradițional de business - intermedierea tranzacțiilor, **în anul 2022 am intermediat tranzacții în valoare de 1,9 miliarde de lei**, cu o cotă de piață de 7%, peste obiectivul organic setat la 5%. Volumele intermediare sunt în scădere față de cele înregistrate în anul 2021 (2,8 miliarde lei), însă trebuie avut în vedere că în cifrele anului 2021, câteva operațiuni corporative semnificative intermediare (~70 mil euro) au avut o incidență ridicată în totalul volumelor intermediare. Scăderea volumelor intermediare a dus și la scăderea veniturilor din comisioane cu 33%, de la 10,7 milioane lei în anul 2021 la 7,2 milioane lei în anul 2022.

Pe segmentul **market making-ul emitentului** (acțiuni listate la BVB) raportăm venituri de 4,8 milioane lei, în creștere cu 50% față de anul 2021, evoluție explicabilă printr-un cumul de factori:

- (i) contracte noi încheiate pe parcursul anului 2021 și care în anul 2022 au generat venituri în fiecare lună, iar în 2021 acestea au generat venituri doar după momentul încheierii;
- (ii) politicile comerciale ale BRK față de acest segment.

Din punct de vedere al poziționării pe piață pe acest segment, **avem o cotă de piață de 70%**, BRK fiind liderul indiscutabil al acestui segment încă de la dezvoltarea lui în anul 2019. Menționăm că BRK a primit pentru al patrulea an consecutiv, în cadrul BVB Awards Premiul **"Cel mai activ intermediar pentru creșterea lichidității în 2022"**.

În ceea ce privește segmentul Emitere de produse structurate și furnizare de lichiditate, raportăm venituri de 3,37 milioane lei, în scădere cu 16% față de anul 2021 (4,03 milioane lei) pe fondul scăderii ușoare a rulajelor (2022: 635 milioane lei iar 2021: 699 milioane lei), dar și a marjei de profit (spread), necesară pentru menținerea competitivității produselor. În ceea ce privește poziționarea pe piață, ne-am menținut poziția de lider, cu o cotă de piață de 38,66% în ușoară scădere față de anul 2021 (cota de piață: 40,14%).

Referitor la cheltuielile activității de bază, acestea au însumat 14 milioane lei, în scădere cu 12% față de anul 2021 (15,8 milioane lei), iar la nivel de tipologii de cheltuieli, cele salariale au crescut cu 6%, iar celelalte (cu piața, prestații externe, furnizori etc.) au înregistrat scăderi relative cuprinse între 10 și 35%, în linie cu contracția volumului de activitate pe unele segmente.

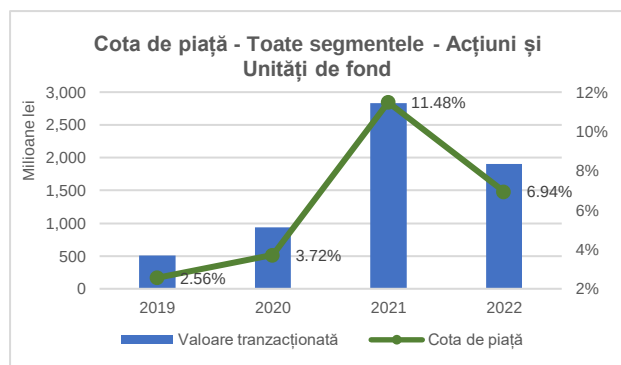
**Rezultatul activității de investiții** constă într-o pierdere de 16,1 milioane lei (2021: +15,5 milioane lei) compusă în special din rezultatul reevaluării (marcării la piață) a deținerilor din portofoliu în valoare de -10,68 milioane (2021: +11,41 milioane lei), cheltuieli cu dobânzile și diferențe de curs valutar în valoare de 3,38 milioane lei (2021: +686 mii lei), rezultatului marcat (-640 mii lei în 2022 vs +4,9 milioane lei în 2021).

*Monica IVAN, Director General*

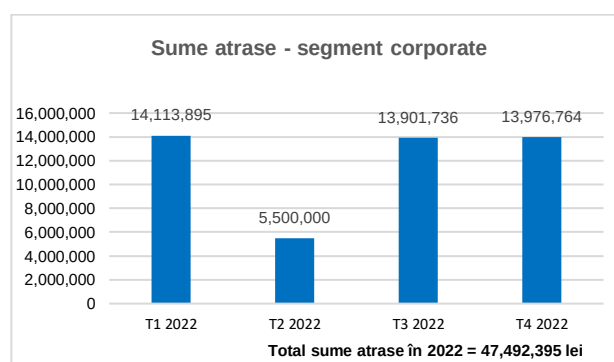
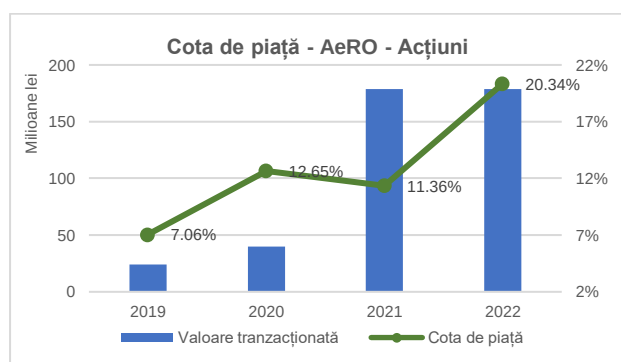
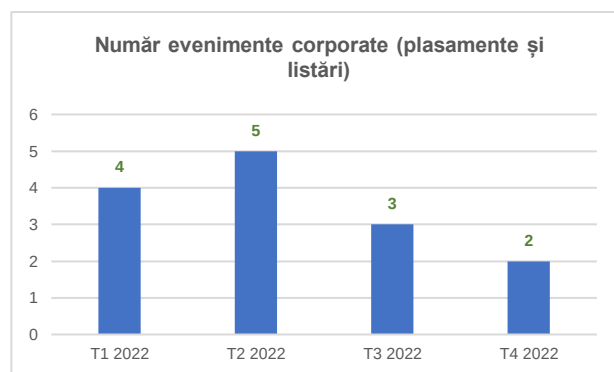
## 2. BRK-VEDERE DE ANSAMBLU

### 2.1. ACTIVITATEA DE INTERMEDIERE

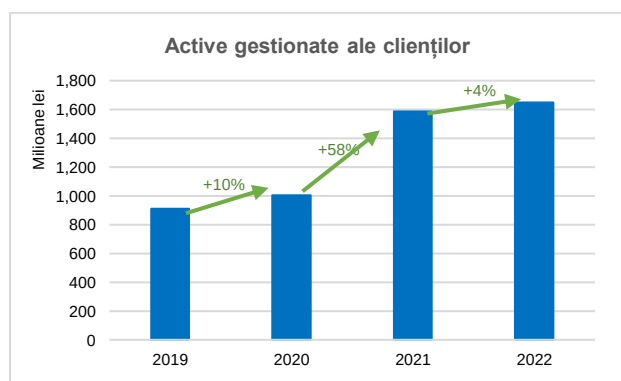
#### COTA DE PIAȚĂ



#### EVENIMENTE CORPORATE



#### ACTIVE GESTIONATE ALE CLIENȚILOR

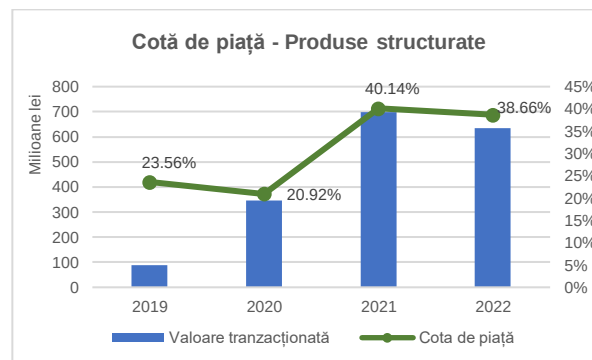
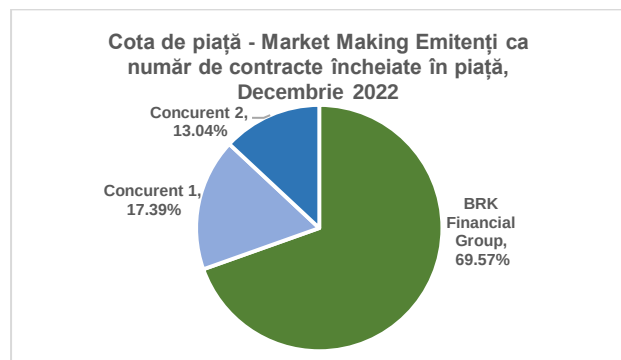


#### REZULTATUL ACTIVITĂȚII DE INTERMEDIERE

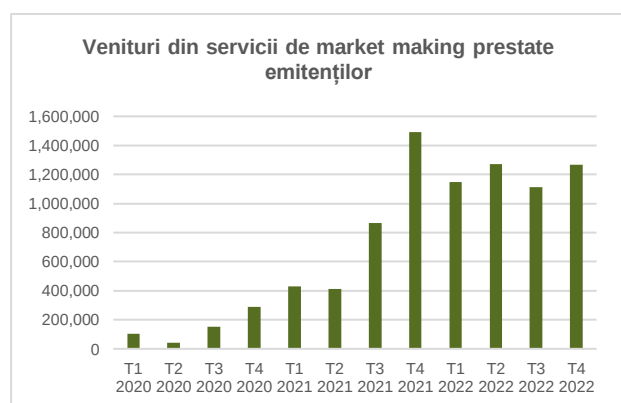
|                                                         | 31.12.2022         | 31.12.2021         |
|---------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Venituri din comisioane pe piața internă                | 5,471,767          | 7,451,599          |
| Venituri din comisioane pe piața externă                | 955,393            | 2,610,778          |
| Venituri din activități conexe                          | 799,968            | 716,048            |
| <b>Venituri comisioane intermediere</b>                 | <b>7,227,128</b>   | <b>10,778,426</b>  |
| Venituri corporale                                      | 475,849            | 8,424,707          |
| Alte venituri intermediere                              | 3,306,174          | 1,314,236          |
| <b>Total venituri din activitatea de intermediere</b>   | <b>11,009,151</b>  | <b>20,517,369</b>  |
| Cheltuieli salariale și beneficii angajați              | (2,658,067)        | (2,359,869)        |
| Cheltuieli comisioane piață și intermediari             | (2,168,419)        | (4,077,028)        |
| Cheltuieli privind prestațiile externe                  | (311,158)          | (1,129,256)        |
| Cheltuieli cu colaboratorii                             | (215,802)          | (585,097)          |
| Alte cheltuieli activitatea de bază                     | (790,111)          | (983,006)          |
| <b>Total cheltuieli din activitatea de intermediere</b> | <b>(6,143,557)</b> | <b>(9,134,256)</b> |
| <b>Rezultatul activității de intermediere</b>           | <b>4,865,594</b>   | <b>11,383,113</b>  |

## 2.2. ACTIVITATEA DE MARKET MAKING ȘI ADMINISTRARE A PORTOFOLIULUI PROPRIU

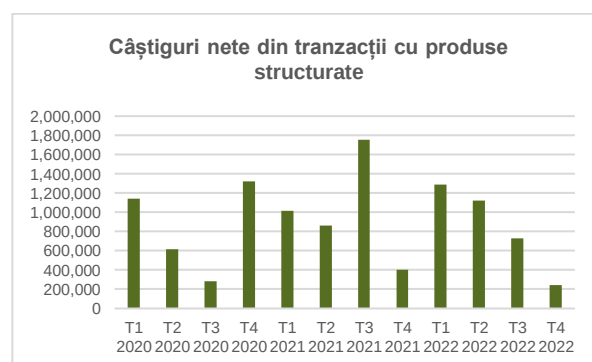
### COTA DE PIAȚĂ



### VENITURI DIN SERVICII DE MARKET MAKING



### CÂȘTIGURI NETE DIN TRANZACȚII CU PRODUSE STRUCTURATE



### REZULTATUL ACTIVITĂȚII DE MARKET MAKING

|                                                          | 31.12.2022         | 31.12.2021         |
|----------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Castiguri nete din tranzactii cu produse structurate     | 3,373,723          | 4,035,266          |
| Venituri servicii market making prestate emitenților     | 4,801,010          | 3,195,688          |
| <b>Total venituri din activitatea de market making</b>   | <b>8,174,733</b>   | <b>7,230,954</b>   |
| Cheltuieli salariale și beneficii angajați               | (1,021,280)        | (1,857,235)        |
| Cheltuieli comisioane piață și intermediari              | (1,023,857)        | (933,012)          |
| Cheltuieli privind prestațiile externe                   | (233,751)          | (328,866)          |
| Alte cheltuieli activitatea de bază                      | (297,975)          | (409,345)          |
| <b>Total cheltuieli din activitatea de Market Making</b> | <b>(2,576,864)</b> | <b>(3,528,458)</b> |
| <b>Rezultat din activitatea de Market Making</b>         | <b>5,597,869</b>   | <b>3,702,496</b>   |

### REZULTATUL ACTIVITĂȚII DE ADMINISTRARE A PORTOFOLIULUI PROPRIU

|                                                                                                                 | 31.12.2022          | 31.12.2021        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|
| Venituri din dividende                                                                                          | 1,732,562           | 863,006           |
| Câștiguri/(Pierderi) din tranzacții cu acțiuni și obligațiuni realizate                                         | (2,372,805)         | 4,057,781         |
| Câștiguri/(Pierderi) nete din evaluarea activelor financiare măsurate la valoarea justă prin profit și pierdere | (10,689,111)        | 11,418,981        |
| Venituri/(cheltuieli) nete provizioane active financiare imobilizate                                            | (1,733,375)         | (800,000)         |
| Alte venituri/(cheltuieli) nete din dobanzi și diferențe de curs valutar                                        | (3,382,474)         | 686,527           |
| Alte venituri/(cheltuieli) nete                                                                                 | (195,056)           | 73,737            |
| Venituri/(cheltuieli) nete provizioane pentru riscuri și cheltuieli                                             | 500,186             | (762,368)         |
| <b>Rezultatul activității de administrare a portofoliului</b>                                                   | <b>(16,140,073)</b> | <b>15,537,665</b> |

### 3. SITUAȚIA INDIVIDUALĂ A POZIȚIEI FINANCIARE PRELIMINARE LA 31.12.2022

| <i>In lei</i>                                                                                                                       | <b>31.12.2022</b>  | <b>31.12.2021</b>  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Active</b>                                                                                                                       |                    |                    |
| Imobilizari necorporale                                                                                                             | 351.065            | 304.263            |
| Imobilizari corporale                                                                                                               | 8.658.073          | 9.062.918          |
| Investitii imobiliare                                                                                                               | -                  | -                  |
| Active financiare evaluate la valoare justa prin alte elemente ale rezultatului global                                              | 44.770.110         | 42.044.539         |
| Active financiare evaluate la valoare justa prin contul de profit si pierdere                                                       | 47.098.012         | 59.659.013         |
| Active financiare la cost amortizat                                                                                                 | -                  | -                  |
| Credite si avansuri acordate                                                                                                        | 4.143.848          | 8.588.612          |
| Creante comerciale si alte creante                                                                                                  | 11.660.382         | 1.390.340          |
| Alte active financiare                                                                                                              | 58.483.263         | 63.751.161         |
| Cont in banca aferent clientilor                                                                                                    | 50.505.061         | 63.316.765         |
| Numerar si echivalente de numerar                                                                                                   | 1.424.003          | 881.285            |
| Prime emisiune obligatiuni                                                                                                          | 567.862            | -                  |
| <b>Total active</b>                                                                                                                 | <b>227.661.679</b> | <b>248.998.896</b> |
| <b>Datorii</b>                                                                                                                      |                    |                    |
| Imprumuturi din obligatiuni                                                                                                         | 25.000.000         | 24.303.570         |
| Datorii privind leasing-ul financiar                                                                                                | 457.273            | 515.978            |
| Provizioane                                                                                                                         | -                  | -                  |
| <b>Total datorii pe termen lung</b>                                                                                                 | <b>25.457.273</b>  | <b>24.819.548</b>  |
| Dobanzi obligatiuni                                                                                                                 | 322.708            | 221.666            |
| Datorii privind impozitul pe profit amânat                                                                                          | 978.691            | 978.691            |
| Datorii privind impozitul pe profit curent                                                                                          | -                  | 558.690            |
| Dividende de plata                                                                                                                  | 365.271            | -                  |
| Datorii bancare pe termen scurt                                                                                                     | 20.329.411         | 5.041.915          |
| Partea curenta a datoriilor privind leasingul financiar                                                                             | 166.637            | 161.953            |
| Sume datorate clientilor (disponibilitatile clientilor)                                                                             | 104.770.215        | 115.962.249        |
| Datorii comerciale si alte datorii                                                                                                  | 14.003.511         | 10.693.599         |
| Provizioane                                                                                                                         | 521.882            | 1.022.068          |
| <b>Total datorii curente</b>                                                                                                        | <b>141.458.326</b> | <b>134.751.748</b> |
| <b>Total datorii</b>                                                                                                                | <b>166.915.599</b> | <b>159.571.296</b> |
| <b>Capitaluri proprii</b>                                                                                                           |                    |                    |
| Capital social                                                                                                                      | 50.614.493         | 54.039.987         |
| Ajustare capital social                                                                                                             | 4.071.591          | 4.071.591          |
| Actiuni proprii                                                                                                                     | (1.285.077)        | (24.047)           |
| Beneficii care urmeaza a fi acordate salariaților, directorilor și administratorilor sub forma instrumentelor de capitaluri proprii | 697.762            | -                  |
| Prime de capital                                                                                                                    | 5.355              | 5.355              |
| Rezerve din reevaluarea activelor financiare evaluate la valoarea justa prin alte elemente ale rezultatului global                  | (6.820.240)        | (239.980)          |
| Alte rezerve                                                                                                                        | 13.501.013         | 14.634.947         |
| Total rezerve                                                                                                                       | 6.680.773          | 14.394.966         |
| Rezultatul curent                                                                                                                   | (15.161.073)       | 22.000.682         |
| Rezultatul reportat                                                                                                                 | 15.122.256         | (4.082.244)        |
| <b>Total capitaluri proprii atribuibile actionarilor Societatii</b>                                                                 | <b>60.746.080</b>  | <b>89.427.600</b>  |
| <b>Total capitaluri proprii si datorii</b>                                                                                          | <b>227.661.679</b> | <b>248.998.896</b> |



## 4. SITUAȚIA INDIVIDUALĂ A REZULTATULUI GLOBAL PRELIMINAR LA 31.12.2022

|                                                                                                                        | 31.12.2022          | 31.12.2021          |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Venituri activitatea de baza</b>                                                                                    | <b>19.183.884</b>   | <b>27.782.933</b>   |
| <b>Activitatea de intermediere</b>                                                                                     | <b>11.009.151</b>   | <b>20.551.978</b>   |
| Venituri comisioane intermediere                                                                                       | 7.227.128           | 10.778.426          |
| Venituri corporate                                                                                                     | 475.849             | 8.424.707           |
| Alte venituri intermediere                                                                                             | 3.306.174           | 1.348.846           |
| Cheltuieli comisioane Intermediere                                                                                     | (2.168.419)         | (3.777.726)         |
| <b>Venituri nete din comisioane</b>                                                                                    | <b>8.840.732</b>    | <b>16.774.252</b>   |
| <b>Activitatea de market making</b>                                                                                    | <b>8.174.733</b>    | <b>7.230.954</b>    |
| Castiguri nete din tranzactii cu produse structurate                                                                   | 3.373.723           | 4.035.266           |
| Venituri servicii market making prestate emitentilor                                                                   | 4.801.010           | 3.195.688           |
| Cheltuieli cu licente si emitere produse structurate                                                                   | (483.478)           | (259.642)           |
| <b>Venituri nete din Activitatea de market making</b>                                                                  | <b>7.691.255</b>    | <b>6.971.312</b>    |
| <b>Total Cheltuieli activitatea de baza din care:</b>                                                                  | <b>(13.957.858)</b> | <b>(15.799.424)</b> |
| Cheltuieli salariale si beneficii angajati                                                                             | (7.100.102)         | (6.705.252)         |
| Cheltuieli comisioane piata si intermediari                                                                            | (1.157.887)         | (1.825.549)         |
| Cheltuieli privind prestatiile externe                                                                                 | (2.581.734)         | (3.037.173)         |
| Cheltuieli cu colaboratorii                                                                                            | (215.802)           | (585.097)           |
| Alte cheltuieli activitatea de baza                                                                                    | (1.974.302)         | (2.505.950)         |
| Ajustari de valoare ale activelor necorporale si corporale                                                             | (928.031)           | (1.140.403)         |
| <b>Profit / (pierdere) din activitatea de baza</b>                                                                     | <b>2.574.129</b>    | <b>7.946.139</b>    |
| <b>Castiguri/(Pierderi) nete realizate din instrumente financiare</b>                                                  | <b>(640.243)</b>    | <b>4.920.787</b>    |
| Venituri din dividende                                                                                                 | 1.732.562           | 863.006             |
| Venituri din tranzactii cu actiuni si obligatiuni realizate                                                            | 2.408.907           | 7.435.192           |
| Pierderi din tranzactii cu actiuni si obligatiuni realizate                                                            | (4.781.712)         | (3.377.411)         |
| <b>Castiguri/(Pierderi) nete din evaluarea activelor financiare masurate la valoarea justa prin profit si pierdere</b> | <b>(10.689.111)</b> | <b>11.418.981</b>   |
| Venituri din evaluarea activelor financiare masurate la valoarea justa prin profit si pierdere                         | 8.631.294           | 21.279.497          |
| Pierderi din evaluarea activelor financiare masurate la valoarea justa prin profit si pierdere                         | (19.320.405)        | (9.860.517)         |
| <b>Venituri/(cheltuieli) nete provizioane active financiare imobilizate</b>                                            | <b>(1.733.375)</b>  | <b>(800.000)</b>    |
| Venituri anulare provizioane active financiare imobilizate                                                             | -                   | 300.000             |
| Cheltuieli provizioane active financiare imobilizate                                                                   | (1.733.375)         | (1.100.000)         |
| <b>Alte venituri/(cheltuieli) nete din dobanzi si diferente de curs valutar</b>                                        | <b>(3.382.474)</b>  | <b>686.527</b>      |
| Venituri dobanzi imprumuturi si obligatiuni                                                                            | 331.351             | 589.559             |
| Venituri dobanzi credite marja                                                                                         | 241.238             | 289.102             |
| Venituri dobanzi altele                                                                                                | 71.336              | 31.997              |
| Cheltuieli cu dobanzi                                                                                                  | (3.753.316)         | (919.267)           |
| (Cheltuieli)/Venituri diferente curs valutar house                                                                     | (273.083)           | 695.136             |
| <b>Venituri/(cheltuieli) nete provizioane pentru riscuri si cheltuieli</b>                                             | <b>500.186</b>      | <b>(762.368)</b>    |
| Cheltuieli cu provizioane pentru riscuri si cheltuieli                                                                 | -                   | -                   |
| Venituri anulare provizioane pentru riscuri si cheltuieli                                                              | 931.521             | 169.153             |
| Alte provizioane nete                                                                                                  | (431.335)           | (931.521)           |
| <b>Alte venituri/(cheltuieli) nete</b>                                                                                 | <b>(195.056)</b>    | <b>73.737</b>       |
| Castiguri/(Pierderi) nete din vanzarea de active                                                                       | 23.500              | 169.405             |
| Alte cheltuieli operationale                                                                                           | (402.951)           | (153.281)           |
| Alte venituri operationale                                                                                             | 184.395             | 57.613              |
| <b>Rezultatul activitatilor din investitii</b>                                                                         | <b>(16.140.073)</b> | <b>15.537.664</b>   |
| <b>Rezultatul activitatilor de exploatare</b>                                                                          | <b>(13.565.944)</b> | <b>23.483.803</b>   |

|                                                                                                                                                                                       |                     |                   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|
| Cheltuieli cu alte beneficii pe termen lung ale angajatilor                                                                                                                           | (1.595.131)         |                   |
| Profit inainte de impozitare                                                                                                                                                          | (15.161.073)        | 23.483.803        |
| Cheltuiala cu impozitul pe profit                                                                                                                                                     | -                   | (1.483.121)       |
| Profit din activitati continue                                                                                                                                                        | (15.161.073)        | 22.000.682        |
| Activitati intrerupte                                                                                                                                                                 | -                   | -                 |
| Pierdere din activitati intrerupte (dupa impozitare)                                                                                                                                  | -                   | -                 |
| <b>Profitul perioadei</b>                                                                                                                                                             | <b>(15.161.073)</b> | <b>22.000.682</b> |
| <b>Alte elemente ale rezultatului global</b>                                                                                                                                          | <b>-</b>            | <b>-</b>          |
| Modificarea neta a valorii juste a activelor financiare evaluate la valoarea justa prin alte elemente ale rezultatului global (FVTOCI) netransferate in contul de profit sau pierdere | (6.580.260)         | (239.980)         |
| <b>Pozitii ce pot fi reclassificate la profit si pierdere</b>                                                                                                                         | <b>-</b>            | <b>-</b>          |
| Modificarea neta a valorii juste a activelor financiare disponibile pentru vanzare                                                                                                    | -                   | -                 |
| Actiuni gratuite primite clasificate ca disponibile pentru vanzare                                                                                                                    | -                   | -                 |
| Modificari de valoare a imobilizarilor disponibile pentru vanzare                                                                                                                     | -                   | -                 |
| <b>Pozitii ce nu pot fi reclassificate la profit si pierdere</b>                                                                                                                      | <b>-</b>            | <b>-</b>          |
| Modificari de valoare a imobilizarilor utilizate                                                                                                                                      | -                   | -                 |
| Modificari de valoare a investitiilor imobiliare                                                                                                                                      | -                   | -                 |
| Constituire/anulare rezerve din profit pentru acordarea de actiuni gratuite salariatilor                                                                                              | -                   | -                 |
| Impozitul aferent altor elemente ale rezultatului global                                                                                                                              | -                   | -                 |
| <b>Total alte elemente ale rezultatului global aferent perioadei</b>                                                                                                                  | <b>(6.580.260)</b>  | <b>(239.980)</b>  |
| <b>Total cont de profit si pierdere si alte elemente ale rezultatului global aferente perioadei</b>                                                                                   | <b>(21.741.335)</b> | <b>21.760.702</b> |
| <b>Profit atribuibil:</b>                                                                                                                                                             | <b>(15.161.073)</b> | <b>22.000.682</b> |
| Actionarilor Societatii                                                                                                                                                               | (15.161.073)        | 22.000.682        |
| Intereselor fara control                                                                                                                                                              |                     |                   |
| <b>Profitul perioadei</b>                                                                                                                                                             | <b>(15.161.073)</b> | <b>22.000.682</b> |
| <b>Total rezultat global atribuibil:</b>                                                                                                                                              | <b>-</b>            | <b>-</b>          |
| Actionarilor Societatii                                                                                                                                                               |                     |                   |
| Intereselor fara control                                                                                                                                                              |                     |                   |
| <b>Total rezultat global aferent perioadei</b>                                                                                                                                        | <b>(21.741.335)</b> | <b>21.760.702</b> |
| <b>Rezultatul pe actiune</b>                                                                                                                                                          | <b>-</b>            | <b>-</b>          |
| Rezultatul pe actiune de baza (lei)                                                                                                                                                   | (0,0449)            | 0,0651            |
| Rezultatul pe actiune de diluat (lei)                                                                                                                                                 | (0,0449)            | 0,0651            |
| <b>Activitati continue</b>                                                                                                                                                            | <b>-</b>            | <b>-</b>          |
| Rezultatul pe actiune de baza (lei)                                                                                                                                                   | (0,0449)            | 0,0651            |
| Rezultatul pe actiune de diluat (lei)                                                                                                                                                 | (0,0449)            | 0,0651            |
| <b>31.12.2022</b>                                                                                                                                                                     |                     |                   |
| Nr mediu ponderat al actiunilor in sold:                                                                                                                                              | 337.429.952         | 337.749.919       |

## 5. SITUAȚIA CONSOLIDATĂ A POZIȚIEI FINANCIARE PRELIMINARE LA 31.12.2022

| In lei                                                                                                             | 31.12.2022         | 31.12.2021         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Active</b>                                                                                                      |                    |                    |
| Imobilizari necorporale                                                                                            | 9.593.319          | 9.663.665          |
| Imobilizari corporale                                                                                              | 8.870.763          | 8.664.213          |
| Investitii imobiliare                                                                                              | -                  | -                  |
| Active financiare evaluate la valoare justa prin contul de profit si pierdere                                      | 49.974.942         | 65.702.528         |
| Active financiare evaluate la valoare justa prin alte elemente ale rezultatului global                             | 17.864.619         | 9.536.911          |
| Fond comercial                                                                                                     | 11.928.432         | 11.928.432         |
| Credite si avansuri acordate                                                                                       | 187.182            | 1.277.642          |
| Creante comerciale si alte creante                                                                                 | 14.312.623         | 9.897.568          |
| Alte active financiare                                                                                             | 58.483.263         | 66.110.130         |
| Cont in banca aferent clientilor                                                                                   | 50.505.061         | 43.999.952         |
| Numerar si echivalente de numerar                                                                                  | 2.750.760          | 27.327.712         |
| Active clasificate ca detinute pentru vanzare                                                                      | 245.154            | -                  |
| Stocuri                                                                                                            | 8.792.673          | 5.848.981          |
| <b>Total Active</b>                                                                                                | <b>233.508.791</b> | <b>259.957.734</b> |
| <b>Datorii</b>                                                                                                     |                    |                    |
| <b>Datorii pe termen lung</b>                                                                                      |                    |                    |
| Datorii privind leasing-ul financiar                                                                               | 84.843             | 648.179            |
| Provizioane                                                                                                        | -                  | -                  |
| Imprumuturi din emisiune obligatiuni                                                                               | 28.000.000         | 28.000.000         |
| <b>Total Datorii pe termen lung</b>                                                                                | <b>28.084.843</b>  | <b>28.648.179</b>  |
| <b>Datorii pe termen scurt</b>                                                                                     |                    |                    |
| Datorii comerciale si alte datorii                                                                                 | 16.303.604         | 13.303.501         |
| Datorii privind impozitul amanat                                                                                   | 917.638            | 9.865              |
| Sume datorate clientilor (disponibilitatile clientilor)                                                            | 104.894.047        | 116.083.554        |
| Partea curenta a datoriilor privind leasingul financiar                                                            | 746.742            | 184.103            |
| Datorii bancare pe termen scurt                                                                                    | 20.329.411         | 4.567.151          |
| Provizioane                                                                                                        | 50.314             | 647.400            |
| <b>Total datorii pe termen scurt</b>                                                                               | <b>144.069.686</b> | <b>134.795.574</b> |
| <b>Total Datorii</b>                                                                                               | <b>172.154.529</b> | <b>163.443.753</b> |
| <b>Capitaluri proprii</b>                                                                                          |                    |                    |
| Capital social                                                                                                     | 50.364.493         | 54.039.987         |
| Ajustare capital social                                                                                            | 4.769.353          | 4.071.591          |
| Prime de capital                                                                                                   | 13.682.722         | 13.682.722         |
| Acțiuni proprii                                                                                                    | (1.945.308)        | (130.414)          |
| Castig din instrumentele de capitaluri proprii                                                                     | -                  | -                  |
| Rezerve din reevaluarea activelor financiare evaluate la valoarea justa prin alte elemente ale rezultatului global | (4.363.505)        | (2.514.578)        |
| Alte rezerve                                                                                                       | 19.197.552         | 17.643.276         |
| Rezultatul reportat                                                                                                | (6.026.787)        | (11.237.397)       |
| Rezultatul curent                                                                                                  | (19.774.574)       | 16.277.265         |
| <b>Total capitaluri proprii atribuibile actionarilor Societatii</b>                                                | <b>61.354.262</b>  | <b>91.832.452</b>  |
| <b>Interese fara control</b>                                                                                       | <b>5.450.316</b>   | <b>4.681.529</b>   |
| <b>Total capitaluri proprii</b>                                                                                    | <b>55.903.946</b>  | <b>96.513.981</b>  |
| <b>Total Capitaluri Proprii si Datorii</b>                                                                         | <b>233.508.791</b> | <b>259.957.734</b> |



## 6. SITUAȚIA CONSOLIDATĂ A REZULTATULUI GLOBAL PRELIMINAR LA 31.12.2022

| <i>In lei</i>                                                                                                          | <b>31.12.2022</b>          | <b>31.12.2021</b>        |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|
| <b>Venituri activitatea de baza</b>                                                                                    |                            |                          |
| <b>Activitatea de intermediere</b>                                                                                     | <b><u>11.766.515</u></b>   | <b><u>19.163.880</u></b> |
| Venituri comisioane intermediere si administrare fonduri                                                               | 10.152.910                 | 13.202.663               |
| Venituri corporate                                                                                                     | 475.849                    | 8.424.707                |
| Alte venituri intermediere                                                                                             | 3.306.174                  | 1.314.236                |
| Cheltuieli comisioane Intermediere                                                                                     | (2.168.419)                | (3.777.726)              |
| <b>Activitatea de market making</b>                                                                                    | <b><u>7.691.255</u></b>    | <b><u>6.971.312</u></b>  |
| Castiguri nete din tranzactii cu produse structurate                                                                   | 3.373.723                  | 4.035.266                |
| Venituri servicii market making prestate emitentilor                                                                   | 4.801.010                  | 3.195.688                |
| Cheltuieli cu licente si emitere produse structurate                                                                   | (483.478)                  | (259.642)                |
| <b>Alte venituri activitatea de baza</b>                                                                               | <b><u>10.856.988</u></b>   | <b><u>6.860.928</u></b>  |
| Venituri din servicii prestate                                                                                         | 7.372.853                  | 1.745.503                |
| Venituri din vanzarea produselor finite si marfurilor                                                                  | 36.078                     | 2.025.497                |
| Venituri din variatia stocurilor                                                                                       | (693.029)                  | 2.050.106                |
| Alte venituri din activitatea de baza                                                                                  | 4.141.086                  | 1.039.822                |
| Cheltuieli salariale si beneficii angajati                                                                             | (12.885.747)               | (11.665.843)             |
| Cheltuieli comisioane piata si intermediari                                                                            | (1.175.414)                | (6.757.492)              |
| Cheltuieli privind prestatile externe                                                                                  | (8.323.255)                | (4.844.835)              |
| Cheltuieli cu colaboratorii                                                                                            | (418.064)                  | (963.710)                |
| Cheltuieli cu materii prime si materiale                                                                               | -                          | (5.209.250)              |
| Alte cheltuieli activitatea de baza                                                                                    | (5.895.311)                | (5.929.119)              |
| Ajustari de valoare ale activelor necorporale si corporale                                                             | (2.346.304)                | (2.083.514)              |
| <b>Profit / (pierdere) din activitatea de baza</b>                                                                     | <b><u>(729.338)</u></b>    | <b><u>(420.275)</u></b>  |
| <b>Castiguri/(Pierderi) nete realizate din instrumente financiare</b>                                                  | <b><u>(628.156)</u></b>    | <b><u>5.808.698</u></b>  |
| Venituri din dividende                                                                                                 | 1.732.562                  | 1.396.216                |
| Venituri din tranzactii cu actiuni si obligatiuni realizate                                                            | 3.477.661                  | 7.131.328                |
| Pierderi din tranzactii cu actiuni si obligatiuni realizate                                                            | (5.838.379)                | (2.718.846)              |
| <b>Castiguri/(Pierderi) nete din evaluarea activelor financiare masurate la valoarea justa prin profit si pierdere</b> | <b><u>(10.632.729)</u></b> | <b><u>11.800.719</u></b> |
| Venituri din evaluarea activelor financiare masurate la valoarea justa prin profit si pierdere                         | 8.687.676                  | 21.691.309               |
| Pierderi din evaluarea activelor financiare masurate la valoarea justa prin profit si pierdere                         | (19.320.405)               | (9.890.590)              |
| <b>Venituri/(cheltuieli) nete provizioane active financiare imobilizate</b>                                            | <b><u>(1.733.375)</u></b>  | <b><u>(803.196)</u></b>  |
| Venituri anulare provizioane active financiare imobilizate                                                             | -                          | 300.000                  |
| Cheltuieli provizioane active financiare imobilizate                                                                   | (1.733.375)                | (1.103.196)              |
| <b>Alte venituri/(cheltuieli) nete din dobanzi si diferente de curs valutar</b>                                        | <b><u>(3.715.025)</u></b>  | <b><u>1.511.718</u></b>  |
| Venituri dobanzi imprumuturi si obligatiuni                                                                            | 381.309                    | 635.646                  |
| Venituri dobanzi credite marja                                                                                         | 241.238                    | 289.102                  |
| Alte venituri din dobanzi                                                                                              | (114.021)                  | 900.994                  |
| Cheltuieli cu dobanzi                                                                                                  | (3.919.888)                | (1.244.631)              |
| (Cheltuieli)/Venituri diferente curs valutar house                                                                     | (913.501)                  | 930.607                  |
| <b>Venituri/(cheltuieli) nete provizioane pentru riscuri si cheltuieli</b>                                             | <b><u>598.696</u></b>      | <b><u>(86.812)</u></b>   |
| Cheltuieli cu provizioane pentru riscuri si cheltuieli                                                                 | (551.937)                  | -                        |

|                                                             |                     |                   |
|-------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|
| Venituri anulare provizioane pentru riscuri si cheltuieli   | 1.682.888           | 432.178           |
| Alte provizioane nete                                       | (532.255)           | (518.990)         |
| <b>Alte venituri/(cheltuieli) nete</b>                      | <b>(1.100.149)</b>  | <b>(538.782)</b>  |
| Castiguri/(Pierderi) nete din vanzarea de active            | 23.500              | (313.197)         |
| Alte cheltuieli operationale                                | (1.649.183)         | (248.708)         |
| Alte venituri operationale                                  | 525.534             | 23.123            |
| <b>Rezultatul activitatilor de exploatare</b>               | <b>(17.940.076)</b> | <b>17.272.070</b> |
| Cheltuieli cu alte beneficii pe termen lung ale angajatilor | (1.595.131)         |                   |
| Profit inainte de impozitare                                | (19.535.207)        | 17.272.070        |
| Cheltuiala cu impozitul pe profit                           | (239.367)           | (994.805)         |
| Profit din activitati continue                              | (19.774.574)        | 16.277.265        |
| Activitati intrerupte                                       | -                   | -                 |
| Pierdere din activitati intrerupte (dupa impozitare)        | -                   | -                 |
| <b>Profitul perioadei</b>                                   | <b>(19.774.574)</b> | <b>16.277.265</b> |

#### Situatia individuala a rezultatului global (continuare)

##### Raportare la 31.12.2022

In lei

##### Alte elemente ale rezultatului global

|                                                                                                                                                                              |  |             |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-------------|
| Modificarea neta a valorii juste a activelor financiare evaluate la valoarea justa prin alte elemente ale rezultatului global netransferate in contul de profit sau pierdere |  | (2.514.578) |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-------------|

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

|                                                                                    |  |  |
|------------------------------------------------------------------------------------|--|--|
| Modificarea neta a valorii juste a activelor financiare disponibile pentru vanzare |  |  |
| Actiuni gratuite primite clasificate ca disponibile pentru vanzare                 |  |  |
| Modificari de valoare a imobilizarilor disponibile pentru vanzare                  |  |  |

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

|                                                                                          |  |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|
| Modificari de valoare a imobilizarilor utilizate                                         |  |  |
| Modificari de valoare a investitiilor imobiliare                                         |  |  |
| Constituire/anulare rezerve din profit pentru acordarea de actiuni gratuite salariatilor |  |  |
| Impozitul aferent altor elemente ale rezultatului global                                 |  |  |

|                                                                      |          |          |
|----------------------------------------------------------------------|----------|----------|
| <b>Total alte elemente ale rezultatului global aferent perioadei</b> | <b>-</b> | <b>-</b> |
|----------------------------------------------------------------------|----------|----------|

##### Total cont de profit si pierdere si alte elemente ale rezultatului global aferente perioadei

##### Profit atribuibil:

|                          |              |             |
|--------------------------|--------------|-------------|
| Actionarilor Societatii  | (17.366.919) | 18.799.838  |
| Intereselor fara control | (2.407.656)  | (2.522.573) |

|                           |                     |                   |
|---------------------------|---------------------|-------------------|
| <b>Profitul perioadei</b> | <b>(19.774.574)</b> | <b>16.277.265</b> |
|---------------------------|---------------------|-------------------|

|                                          |                     |                   |
|------------------------------------------|---------------------|-------------------|
| <b>Total rezultat global atribuibil:</b> | <b>(19.774.574)</b> | <b>16.277.265</b> |
|------------------------------------------|---------------------|-------------------|

|                          |  |  |
|--------------------------|--|--|
| Actionarilor Societatii  |  |  |
| Intereselor fara control |  |  |

|                                                |                     |                   |
|------------------------------------------------|---------------------|-------------------|
| <b>Total rezultat global aferent perioadei</b> | <b>(19.774.574)</b> | <b>16.277.265</b> |
|------------------------------------------------|---------------------|-------------------|

##### Rezultatul pe actiune

|                                       |          |         |
|---------------------------------------|----------|---------|
| Rezultatul pe actiune de baza (lei)   | (0.0586) | 0.04819 |
| Rezultatul pe actiune de diluat (lei) | (0.0586) | 0.04819 |

##### Activitati continue

|                                       |          |         |
|---------------------------------------|----------|---------|
| Rezultatul pe actiune de baza (lei)   | (0.0586) | 0.04819 |
| Rezultatul pe actiune de diluat (lei) | (0.0586) | 0.04819 |

31.12.2022

Nr mediu ponderat al actiunilor in sold:

337.429.952

337.749.919

## **SSIF BRK FINANCIAL GROUP S.A.**

📍 Cluj-Napoca, Calea Moșilor 119

☎ (+4) 0364 401 709

✉ office@brk.ro



BRK FINANCIAL GROUP

[www.brk.ro](http://www.brk.ro)