

Situatii Financiare Individuale

T1 2022

Mesajul conducerii

Stimati actionari,

BRK Financial Group publica astazi rezultatele financiare pentru primul trimestru al anului 2022 si continuam traditia noastra de a explica in detaliu realizarile segmentelor de business. Raportam **o pierdere de 2.8 milioane lei** (Q1/2021 : +10.7M RON), compusa din profitul **activitatii de baza de +1.13M RON** (Q1/2021 : +609K ron) **si o pierdere de 3.93M RON** (Q1/2021 : 10,4M RON) aferenta operatiunilor pe contul propriu.

Facem mentiunea ca rezultatul **operatiunilor pe contul propriu** este afectat in cea mai mare masura de efectul reevaluarii (marcarea la piata) pozitiiilor din portofoliu (-2.7M RON rezultatul net din reevaluare) cat si a tranzactiilor inchise in pierdere (-816k RON), la care se adauga costurile cu finantarea si diferentele de curs valutar.

In ceea ce priveste **activitatea de baza**, privita in asamblul celor 4 subsegmente, raportam un rezultat de +1.13M RON, in crestere cu 86% fata de primul trimestru al anului anterior (+609k RON). **Veniturile din intermedierea tranzactiilor la BVB** au fost de 3.32M RON, in crestere cu 32% fata de perioada similara a anului anterior, pe fondul unor volume intermediere in crestere (1,04 miliarde lei, cota de piata 8.24% in Q1/2022 comparativ cu 619 milioane lei si o cota de piata de 6.22% in Q1/2021). **Segmentul Corporate** a avut venituri reziduale in cadrul acestui prim trimestru (18k RON), pe fondul reticentei investitorilor fata de potentialii emitenti, in contextul evolutiilor geopolitice care s-au suprapus cu primele trei luni ale anului 2022.

Veniturile **segmentului de market making** au crescut de la 1.44M RON in Q1/2021 pana la 2.43M RON in Q1/2022 (+66%), crestere la care a contribuit atat subsegmentul « **Emitere si tranzactionare produse structurate** », unde castigurile nete au crescut cu 26%, de la 1.01M RON in Q1/2021 pana la 1.28M RON in Q1/2022, cat si **Veniturile din servicii de market making prestate emitentilor**. Acestea din urma, au fost in valoare de 1.14M RON (comparativ cu 428k RON in Q1/2021), cresterea fiind explicata in primul rand de incidenta veniturilor de la emitentii cu care BRK a incheiat colaborari dupa data de 01.04.2021, iar in al doilea rand, de contractele nou incheiate in primele 3 luni ale anului 2022. In acelasi timp, consideram ca trebuie sa lamurim faptul ca aceste venituri se refera strict la suma facturata, nu si la rezultatul tranzactiilor din aceste tipuri de operatiuni, care a fost (semnificativ) negativ, in linie cu evolutia si volatilitatea pietei.

Monica IVAN,
Director General

Situatia individuala a pozitiei financiare la 31.03.2022

In lei

Active

	31.03.2022	31.12.2021
Imobilizari necorporale	213,029	304,263
Imobilizari corporale	9,133,455	9,062,918
Investitii imobiliare	-	-
Active financiare evaluate la valoare justa prin alte elemente ale rezultatului global	50,026,332	42,044,539
Active financiare evaluate la valoare justa prin contul de profit si pierdere	48,311,960	59,659,013
Active financiare la cost amortizat	-	-
Credite si avansuri acordate	7,151,783	8,588,612
Creante comerciale si alte creante	1,890,968	1,390,340
Alte active financiare	65,260,890	63,751,161
Cont in banca aferent clientilor	73,307,967	63,316,765
Numerar si echivalente de numerar	2,484,282	881,285
Active clasificate ca detinute pentru vanzare	-	-
Total active	257,780,667	248,998,896

Datorii

Imprumuturi din Obligatiuni	24,335,712	24,303,570
Datorii privind leasing-ul financiar	500,714	515,978
Provizioane	-	-
Total datorii pe termen lung	24,836,426	24,819,548
Dobanzi Obligatiuni	220,852	221,666
Datorii privind impozitul pe profit amânat	978,691	978,691
Datorii privind impozitul pe profit curent	0	558,690
Datorii bancare pe termen scurt	1,284,239	5,041,915
Partea curenta a datoriilor privind leasingul financiar	145,580	161,953
Sume datorate clientilor (disponibilitatile clientilor)	121,441,415	115,962,249
Datorii comerciale si alte datorii	22,911,764	10,804,516
Provizioane	830,800	1,022,068
Total datorii curente	147,813,342	134,751,748
Total datorii	172,649,768	159,571,296

Capitaluri proprii

Capital social	54,039,987	54,039,987
Ajustare capital social	4,071,591	4,071,591
Actiuni proprii	(921,675)	(24,047)
Prime de capital	5,355	5,355
Rezerve din reevaluarea activelor financiare evaluate la valoarea justa prin alte elemente ale rezultatului global	(837,178)	(239,980)
Alte rezerve	13,574,706	13,608,320
Total rezerve	12,737,528	13,368,340
Rezultatul curent	(2,801,875)	22,000,682
Rezultatul reportat	17,999,988	(4,034,307)
Total capitaluri proprii atribuibile actionarilor Societatii	85,130,899	89,427,600
Total capitaluri proprii si datorii	257,780,667	248,998,896

Situatia individuala a rezultatului global la 31.03.2022

In lei	31.03.2022	31.03.2021
Venituri activitatea de baza		
Activitatea de intermediere	3,328,996	2,516,082
Venituri comisioane intermediere	2,921,928	2,126,638
Venituri corporate	18,366	175,512
Alte venituri intermediere	388,702	213,933
Activitatea de market making	2,434,351	1,443,951
Castiguri nete din tranzactii	1,286,775	1,015,059
Venituri servicii market making prestate emitentilor	1,147,577	428,892
Alte venituri activitatea de baza	3,329	13,492
Total Cheltuieli activitatea de baza	(4,631,377)	(3,364,303)
Cheltuieli salariale si beneficii angajati	(1,792,984)	(1,319,591)
Cheltuieli comisioane piata si intermediari	(1,315,490)	(918,670)
Cheltuieli privind prestatile externe	(487,576)	(531,177)
Cheltuieli cu colaboratorii	(98,007)	(135,702)
Alte cheltuieli activitatea de baza	(645,754)	(228,052)
Ajustari de valoare ale activelor necorporale si corporale	(291,566)	(231,111)
Profit / (pierdere) din activitatea de baza	1,135,300	609,224
Castiguri/(Pierderi) nete realizate din instrumente financiare	(816,495)	1,672,069
Venituri din dividende	-	76,417
Venituri din tranzactii cu actiuni si obligatiuni realizate	1,209,628	1,859,480
Pierderi din tranzactii cu actiuni si obligatiuni realizate	(2,026,123)	(263,828)
Castiguri/(Pierderi) nete din evaluarea activelor financiare masurate la valoarea justa prin profit si pierdere	(2,686,166)	8,286,207
Venituri din evaluarea activelor financiare masurate la valoarea justa prin profit si pierdere	2,950,152	9,745,422
Pierderi din evaluarea activelor financiare masurate la valoarea justa prin profit si pierdere	(5,636,318)	(1,459,215)
Venituri/(cheltuieli) nete provizioane active financiare imobilizate	-	(15,000)
Venituri anulare provizioane active financiare imobilizate	-	300,000
Cheltuieli provizioane active financiare imobilizate	-	(315,000)
Alte venituri/(cheltuieli) nete din dobanzi si diferente de curs valutar	(472,844)	408,051
Venituri dobanzi imprumuturi si obligatiuni	66,010	88,644
Venituri dobanzi credite marja	84,483	62,894
Venituri dobanzi altele	10,755	6,680
Cheltuieli cu dobanzi	(571,827)	(21,904)
(Cheltuieli)/Venituri diferente curs valutar house	(62,264)	271,738
Venituri/(cheltuieli) nete provizioane pentru riscuri si cheltuieli	191,268	30,513
Cheltuieli cu provizioane pentru riscuri si cheltuieli	-	-
Venituri anulare provizioane pentru riscuri si cheltuieli	191,268	30,513
Alte provizioane nete	-	-
Alte venituri/(cheltuieli) nete	(152,935)	(16,747)
Castiguri/(Pierderi) nete din vanzarea de active	2,500	7,373
Alte cheltuieli operationale	(181,279)	(49,840)
Alte venituri operationale	25,844	25,720
Rezultatul activitatilor de exploatare	(2,801,871)	10,974,316
Profit inainte de impozitare	(2,801,871)	10,974,316
Cheltuiala cu impozitul pe profit	-	(238,312)
Profit din activitati continue	(2,801,871)	10,736,004
Activitati intrerupte	-	-
Pierdere din activitati intrerupte (dupa impozitare)	-	-
Profitul perioadei	(2,801,871)	10,736,004

Situatia individuala a rezultatului global (continuare)	31.03.2022	31.03.2021
Raportare la 31.03.2021		
<i>In lei</i>		
Alte elemente ale rezultatului global	-	-
Modificarea neta a valorii juste a activelor financiare evaluate la valoarea justa prin alte elemente ale rezultatului global (FVTOCI) ne transferate in contul de profit sau pierdere	(837,178)	6,698,296
Pozitii ce pot fi reclasificate la profit si pierdere	-	-
Modificarea neta a valorii juste a activelor financiare evaluate la valoarea justa prin alte elemente ale rezultatului global(FVTOCI)	-	-
Actiuni gratuite primite clasificate ca active financiare evaluate la valoarea justa prin alte elemente ale rezultatului global(FVTOCI)	-	-
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	-	-
Total alte elemente ale rezultatului global aferent perioadei	(837,178)	6,698,296
Total cont de profit si pierdere si alte elemente ale rezultatului global aferente perioadei	(3,639,049)	17,434,300
Profit atribuibil:	(2,801,871)	10,736,004
Actionarilor Societatii	(2,801,871)	10,736,004
Intereselor fara control		
Profitul perioadei	(2,801,871)	10,736,004
Total rezultat global atribuibil:		
Actionarilor Societatii		
Intereselor fara control		
Total rezultat global aferent perioadei	(2,801,871)	10,736,004
Rezultatul pe actiune		
Rezultatul pe actiune de baza (lei)	(0.0083)	0.0318
Rezultatul pe actiune de diluat (lei)		
Activitati continue		
Rezultatul pe actiune de baza (lei)	(0.0083)	0.0318
Rezultatul pe actiune de diluat (lei)		
31.03.2022		
Nr mediu ponderat al actiunilor in sold:	337,749,919	337,749,919

Situatia individuala a modificarii capitalurilor proprii la 31.03.2022

In lei	Capital social	Ajustari ale capitalu-lui	Actiuni proprii	Prime de capital	Diferente din reevaluare luare	Rezerve legale si statutare	Alte rezerve	Rezultatul reportat	Rezultat reportat provenit din trecerea la IFRS	Rezultat reportat reev capital IAS 29 inflatie	Rezultat reportat provenit din trecerea la IFRS	Total capitaluri proprii	Alte elemente ale rezultatului global	Total capitaluri proprii
Sold la 1 ianuarie 2022	54,039,986	4,071,590	(24,048)	5,354	(4,840,759)	(7,786,659)	2,748,759	18,512,465	6,105,672	(6,880,235)	(774,563)	90,646,271	(1,218,671)	89,427,600
Profitul perioadei	-	-	-	-	-	-	-	(2,801,875)	-	-	-	(2,801,875)	-	(2,801,875)
Alte elemente ale rezultatului global	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(597,197)	(597,197)
Castig transferat in contul de profit sau pierdere	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Modificari de valoare a imobilizarilor disponibile pentru vanzare	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Modificari de valoare a imobilizarilor utilizate	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Modificari de valoare a investitiilor imobiliare	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Alte modificari ale capitalurilor	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Impozit pe profit amanat aferent imobilizarilor	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Miscari in cadrul contului de profit sau pierdere global	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Diminuari ale capitalului social	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transfer diferente din reevaluare pentru active vandute la rezerve	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transfer in rezultat reportat	-	-	-	-	-	-	-	(2,801,875)	-	-	-	-	-	-
Total alte elemente ale rezultatului global	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total rezultat global aferent perioadei	-	-	-	-	-	-	-	(2,801,875)	-	-	-	(2,801,875)	(597,197)	(3,399,072)
Operatiuni cu actiuni proprii	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Rascumpararea actiunilor proprii	-	-	(897,628)	-	-	-	-	-	-	-	-	(897,628)	-	(897,628)
Total operatiuni cu actiuni proprii	-	-	(897,628)	-	-	-	-	-	-	-	-	(897,628)	-	(897,628)
Sold la 31 Martie 2022	54,039,986	4,071,590	(921,676)	5,354	(4,840,759)	(7,786,659)	2,748,759	15,710,591	6,105,672	(6,880,235)	(774,563)	86,946,768	(1,815,869)	85,130,900

Situatia individuala a raportarii pe segmente la 31.03.2022

	Martie- 2022				Martie- 2021			
	Total, din care:	Intermediere	Tranzactionare	Nerepartizat	Total, din care:	Intermediere	Tranzactionare	Nerepartizat
Activitatea de intermediere	3,328,996	3,328,996	-	-	2,516,082	2,516,082	-	-
Activitatea de market making	2,434,351	-	2,434,351	-	1,443,951	-	1,443,951	-
Alte venituri activitatea de baza	3,329	-	-	3,329	13,492	-	-	13,492
Castiguri/(Pierderi) nete realizate din instrumente financiare	(816,495)	-	(816,495)	-	1,672,069	-	1,672,069	-
Castiguri/(Pierderi) nete din evaluarea activelor financiare masurate la valoarea justa prin profit si pierdere	(2,686,166)	-	(2,686,166)	-	8,286,207	-	8,286,207	-
Venituri/(cheltuieli) nete provizioane active financiare imobilizate	-	-	-	-	(15,000)	-	-	-
Alte venituri/(cheltuieli) nete din dobanzi si diferente de curs valutar	(472,844)	-	(472,844)	-	408,051	-	408,051	-
Venituri/(cheltuieli) nete provizioane pentru riscuri si cheltuieli	191,268	-	-	191,268	30,513	-	-	30,513
Alte venituri/(cheltuieli) nete	(152,935)	-	-	(152,935)	(16,747)	-	-	(16,747)
Cheltuieli salariale si beneficii angajati	(1,792,984)	(533,168)	(276,032)	(983,784)	(1,319,591)	(521,664)	(301,442)	(496,832)
Cheltuieli comisioane piata si intermediari	(1,315,490)	(113,471)	(118,832)	(1,083,187)	(918,670)	(440,321)	(248,804)	(229,545)
Cheltuieli privind prestatiile externe	(487,576)	(187,149)	(17,729)	(282,697)	(531,177)	(66,640)	(27,120)	(437,418)
Cheltuieli cu colaboratorii	(98,007)	(67,763)	-	(30,243)	(135,702)	(135,702)	-	-
Alte cheltuieli activitatea de baza	(645,754)	(79,014)	(63,397)	(503,344)	(228,052)	(41,900)	(47,894)	(138,454)
Ajustari de valoare ale activelor necorporale si corporale	(291,566)	-	-	(291,566)	(231,111)	-	-	(231,111)
Total explicitat:	(2,801,871)	2,348,431	(2,017,143)	(3,133,159)	10,974,316	1,309,856	11,170,019	(1,506,101)
Profitul segmentului raportabil inainte de impozitare	(2,801,871)	2,348,431	(2,017,143)	(3,133,159)	10,974,316	1,309,856	11,170,019	(1,506,101)
Impozit pe profit	-	-	-	-	(238,312)	-	-	-
	144,207,816	73,307,967	59,662,397	1,890,968	248,998,896	123,322,508	116,309,207	-
Activele segmentului raportabil, din care:								
- Imobilizari necorporale	213,029	-	-	213,029	304,263	-	-	304,263
- Imobilizari corporale	9,133,455	-	-	9,133,455	9,062,918	-	-	9,062,918
- Investitii imobiliare	-	-	-	-	-	-	-	-
- Investitii financiare	50,026,332	-	50,026,332	-	101,703,552	-	101,703,552	-
-Credite si avansuri acordate	7,151,783	-	7,151,783	-	8,588,612	-	8,588,612	-
- Creante comerciale si alte creante	1,890,968	-	-	1,890,968	65,141,500	60,005,743	5,135,757	-
- Disponibilitati	75,792,249	73,307,967	2,484,282	-	64,198,050	63,316,765	881,285	-
Datoriile segmentului raportabil, din care:	172,649,768	121,441,415	24,982,006	26,226,347	147,229,399	115,962,249	31,267,150	-
- sumele clientilor	121,441,415	121,441,415	-	-	115,962,249	115,962,249	-	-

Robert Danila
Presedinte CA

Monica Ivan
Director General

Sandu Pali
Director Economic



SSIF BRK FINANCIAL GROUP S.A.

📍 Calea Motilor 119, Cluj-Napoca

📞 +40 364 401 709

✉ office@brk.ro



www.brk.ro

