

Către

Autoritatea de Supraveghere Financiară
Sectorul Instrumentelor și Investițiilor Financiare

Bursa de Valori București

RAPORT CURENT

conform Legii nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață
și Regulamentului nr. 5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață

Data raportului: 28 februarie 2022

Denumirea societății: SSIF BRK Financial Group S.A.

Sediul social: Cluj-Napoca, Calea Moșilor nr. 119, jud. Cluj

Nr. Tel/fax: 0364.401.709/0364.401.710

Numărul și data înregistrării la ORC: J12/3038/1994

Cod fiscal: 6738423, **Capital social:** 54.039.987,04 lei

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: BVB, categoria premium, simbol BRK

Evenimente importante de raportat: Rezultate Financiare Preliminare la 31 decembrie 2021

SSIF BRK Financial Group S.A. informează investitorii și publicul larg că **raportul financiar anual preliminar pentru data de 31 decembrie 2021** este disponibil începând cu 28 februarie a.c., ora 8:00 (ora locală), atât în format fizic, la sediul social al BRK Financial Group S.A. din Cluj-Napoca, Calea Moșilor nr. 119, cât și în format electronic pe pagina oficială de internet, www.brk.ro, la secțiunea "Relații Investitori/ Rezultate financiare", precum și în linkul de mai jos.

Menționăm faptul că situațiile financiare anuale preliminare la data de 31 decembrie 2021 nu sunt auditate de către auditorul financiar al societății.

Monica Ivan
Director General

Situatii Financiare Preliminare

Individuale si Consolidate 2021

Mesajul conducerii



Stimati actionari,

Suntem bucurosi sa va prezentam rezultatele preliminare pentru anul 2021, un an in care am pornit la drum cu obiective ambitioase, iar rezultatele trimestriale precum si cele anuale confirma traseul excelent pe care BRK l-a avut.

Raportam un profit net de **23,2 milioane RON** la formarea caruia a contribuit rezultatul activitatilor de baza (intermediere si market making) cu suma de **7,9 milioane RON**, rezultatul activitatii de administrare a contului propriu care a fost in valoare de **16,2 milioane RON** si o cheltuiala de 0,9 milioane RON cu impozitul pe profit. Am putea privi rezultatul din 3 unghiuri: (i) prin comparare cu rezultatul anului 2020 (care a fost de 1,9 milioane lei) (ii) **prin comparare cu proiectia bugetara care prevedea un rezultat inainte de impozitare de 16 milioane de lei** (iii) prin evolutia rezultatelor trimestriale, **cu un rezultat de 3,9M RON in cel de-al patrulea trimestru al anului 2021**, BRK se inscrie in linia ultimelor 6 trimestre consecutive, in care isi indeplineste confortabil obiectivele financiare si operationale.

In cele ce urmeaza, mentionam fiecare dintre cele 4 segmente ale activitatii de baza:

Veniturile din activitatea de intermediere a tranzactiilor sunt de 10,77 milioane lei, in crestere cu 68% fara de anul 2020 pe fondul triplarii volumelor tranzactionate pe segmentul actiuni (de la 855M RON la 2.4 miliarde lei), insemnand cresterea cotei de piata de la 3.5% la 10.9% si un salt de 3 pozitii in topul intermediarilor de la BVB, de pe locul 7 pe locul 4.

Veniturile din servicii de tip corporate sunt de 8.42M RON, comparativ cu 1,04M RON in anul 2020 aduc o contributie consistenta la rezultatul anual. Anul 2021 a fost cel mai activ an pentru piata tranzactiilor IPO din ultimii 20 de ani, unde volumele globale au crescut cu 64%, iar acest trend a fost prielnic pentru astfel de operatiuni si pe piata locala, astfel ca BRK a fost un jucator important pe acest segment. BRK a fost intermediarul IPO-ului derulat de One United Properties, bifand in acest sens o premiera, fiind primul *broker de retail* care inchide un IPO de mari dimensiuni (peste 50 milioane euro) pe piata reglementata. De asemenea BRK a fost foarte activ si pe piata AeRo, unde am intermediat 8 listari și se remarca Arobs Transilvania Software prin dimensiunea plasamentului privat (15 milioane euro).

Operatiunile de emitere de produse structurate si furnizare de lichiditate ne-au adus un castig net din tranzactii de 4 milioane de lei, in crestere cu 19% fata de anul 2020, in conditiile dublarii volumului tranzactionat (de la 346M RON in anul 2020 pana la 699M RON in anul 2021) si a dobandirii statutului de lider de piata, in conditiile in

care, in mod traditional BRK ocupa pozitiile 2 sau 3 in topul celor mai activi intermediari de pe segmentul Structurate dela BVB.

Serviciile de market making prestate emitentilor, segment de business lansat in 2019 cu un prim client, ne-au adus venituri totale de **3.2M RON in anul 2021** (2020 : 0.59M RON), pe fondul cresterii portofoliului de clienti (la finalul anului 2020, 6 emitenti accesasera acest serviciu, iar la finalul anului 2021 aveam 13 clienti pentru care prestam acest serviciu). Aceasta performanta a fost recunoscuta in cadrul ceremoniei *BVB Awards* unde BRK a obtinut premiul pentru *Cel mai activ intermediar pentru cresterea lichiditatii in 2021*.

Agregand rezultatele celor 4 segmente, rezulta **venituri totale de 27,7 M RON** (2020 : 12,24 M RON) si cheltuieli totale de 19,8M RON (2020 : 11,2M RON) si un **profit din activitatea de baza de 7,94M RON** (2020 : 1.1 M RON). Rezultatul activitatii de administrare a contului propriu a fost in valoare de **16,2 milioane RON** si este compus din: +4.9M RON rezultat marcat (inclusiv dividende incasate), +11,4M RON rezultat net din evaluarea activelor (marcarea la piata) din portofoliul tranzactionabil, cheltuieli nete cu provizioanele (800k RON), venituri din dobanzi si diferente de curs valutar (net +685k RON) si alte venituri sau cheltuieli cu impact rezidual in total.

Cotatia actiunii BRK a crescut cu **245% in anul 2021**, de la 0,082 (30/12/2020) pana la 0.283 la 30/12/2021, iar pentru acest fapt, in cadrul ceremoniei BVB Awards, BRK Financial Group a fost castigatorul sectiunii ***Cel mai mare randament pentru investitori al unei companii din BET-XT in 2021***. Increderea investitorilor in BRK financial Group a fost confirmata de asemenea si de inchiderea cu succes a plasamentului de obligatiuni, prin care BRK a atras 25 de milioane de lei. La reevaluarea anuala din decembrie 2021 realizata Asociatia pentru Relatii cu Investitorii la Bursa din Romania (ARIR), **BRK a obtinut punctajul maxim (10 din 10)** la indicatorul Vektor, confirmand indeplinirea tuturor celor 15 criterii incluse in metodologia de calcul a acestui indicator.

Va multumim pentru increderea acordata!

Monica IVAN,

Director General

Situatia individuala a pozitiei financiare preliminare la 31.12.2021

In lei	31.12.2021	31.12.2020
Active		
Imobilizari necorporale	193,346	600,354
Imobilizari corporale	9,062,918	8,019,937
Investitii imobiliare	-	-
Active financiare evaluate la valoare justa prin alte elemente ale rezultatului global	42,044,539	-
Active financiare evaluate la valoare justa prin contul de profit si pierdere	59,659,013	48,761,259
Active financiare la cost amortizat	-	-
Credite si avansuri acordate	8,588,612	7,772,861
Creante comerciale si alte creante	813,543	914,854
Alte active financiare	64,327,957	72,450,030
Cont in banca aferent clientilor	63,316,765	51,746,125
Numerar si echivalente de numerar	881,285	4,931,596
Active clasificate ca detinute pentru vanzare	-	-
Total active	248,887,979	195,197,016
Datorii		
Imprumuturi din obligatiuni	24,303,570	-
Datorii privind leasing-ul financiar	515,978	-
Provizioane	-	-
Total datorii pe termen lung	24,819,548	-
Dobanzi obligatiuni	221,666	-
Datorii bancare pe termen scurt	5,041,915	2,443,700
Partea curenta a datoriilor privind leasingul financiar	161,953	-
Sume datorate clientilor (disponibilitatile clientilor)	115,962,249	111,752,738
Datorii comerciale si alte datorii	10,693,599	12,109,024
Provizioane	319,068	246,033
Total datorii curente	132,400,450	126,551,495
Total datorii	157,219,998	126,551,425
Capitaluri proprii		
Capital social	54,039,987	54,039,987
Ajustare capital social	4,071,591	4,071,591
Actiuni proprii	(24,047)	(24,047)
Prime de capital	5,355	5,355
Rezerve din reevaluarea activelor financiare evaluate la valoarea justa prin alte elemente ale rezultatului global	(239,980)	-
Alte rezerve	14,634,947	13,715,384
Total rezerve	14,394,966	13,715,384
Rezultatul curent	23,262,372	1,879,074
Rezultatul reportat	(4,082,244)	(5,041,820)
Total capitaluri proprii atribuibile actionarilor Societatii	91,667,981	68,645,523
Total capitaluri proprii si datorii	248,887,979	195,197,016

Situatia individuala a rezultatului global preliminar la 31.12.2021

	31.12.2021	31.12.2021
Venituri activitatea de baza		
Activitatea de intermediere	20,517,368	8,305,226
Venituri comisioane intermediere	10,778,426	6,399,427
Venituri corporate	8,424,707	1,041,523
Alte venituri intermediere	1,314,236	864,276
Activitatea de market making	7,230,954	3,947,487
Castiguri nete din tranzactii	4,035,266	3,362,768
Venituri servicii market making prestate emitentilor	3,195,688	584,720
Alte venituri activitatea de baza	34,610	44,680
Total Cheltuieli activitatea de baza	(19,836,793)	(11,166,969)
Cheltuieli salariale si beneficii angajati	(6,705,252)	(4,098,965)
Cheltuieli comisioane piata si intermediari	(5,603,276)	(2,550,132)
Cheltuieli privind prestatiile externe	(3,296,815)	(2,236,385)
Cheltuieli cu colaboratorii	(585,097)	(526,979)
Alte cheltuieli activitatea de baza	(2,505,950)	(837,194)
Ajustari de valoare ale activelor necorporale si corporale	(1,140,403)	(917,313)
Profit / (pierdere) din activitatea de baza	7,946,139	1,130,425
Castiguri/(Pierderi) nete realizate din instrumente financiare	4,920,787	(2,618,570)
Venituri din dividende	863,006	2,249,099
Venituri din tranzactii cu actiuni si obligatiuni realizate	7,435,192	4,285,779
Pierderi din tranzactii cu actiuni si obligatiuni realizate	(3,377,411)	(9,153,448)
Castiguri/(Pierderi) nete din evaluarea activelor financiare masurate la valoarea justa prin profit si pierdere	11,418,981	(243,874)
Venituri din evaluarea activelor financiare masurate la valoarea justa prin profit si pierdere	21,279,497	13,441,681
Pierderi din evaluarea activelor financiare masurate la valoarea justa prin profit si pierdere	(9,860,517)	(13,685,556)
Venituri/(cheltuieli) nete provizioane active financiare imobilizate	(800,000)	3,146,502
Venituri anulare provizioane active financiare imobilizate	300,000	5,349,752
Cheltuieli provizioane active financiare imobilizate	(1,100,000)	(2,203,250)
Alte venituri/(cheltuieli) nete din dobanzi si diferente de curs valutar	685,433	383,077
Venituri dobanzi imprumuturi si obligatiuni	589,559	481,917
Venituri dobanzi credite marja	289,102	232,752
Alte venituri din dobanzi	30,903	106,642
Cheltuieli cu dobanzi	(919,267)	(205,946)
(Cheltuieli)/Venituri diferente curs valutar house	695,136	(232,287)
Venituri/(cheltuieli) nete provizioane pentru riscuri si cheltuieli	(59,368)	(161,433)
Cheltuieli cu provizioane pentru riscuri si cheltuieli	-	(2,885,324)
Venituri anulare provizioane pentru riscuri si cheltuieli	169,153	2,807,845
Alte provizioane nete	(228,521)	(83,954)
Alte venituri/(cheltuieli) nete	74,831	242,911
Castiguri/(Pierderi) nete din vanzarea de active	169,405	190,009
Alte cheltuieli operationale	(152,187)	(30,243)
Alte venituri operationale	57,613	83,145
Rezultatul activitatilor de exploatare	24,186,803	(2,614,590)
Profit inainte de impozitare	24,186,803	1,879,037
Cheltuiala cu impozitul pe profit	(924,431)	-
Profit din activitati continue	23,262,372	1,879,037
Activitati intrerupte	-	-
Pierdere din activitati intrerupte (dupa impozitare)	-	-
Profitul perioadei	23,262,372	1,879,037

Situatia individuala a rezultatului global (continuare)
Raportare la 31.12.2021
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 (FVTOCI) ne transferate in contul de profit sau pierdere	(239,980)	-
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	-	2,353,092
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	(239,980)	2,353,092
Total cont de profit si pierdere si alte elemente ale rezultatului global aferente perioadei	23,022,392	4,232,129
Profit atribuibil:	23,262,372	1,879,037
Actionarilor Societatii		
Intereselor fara control		
Profitul perioadei	23,262,372	1,879,037
Total rezultat global atribuibil:		
Actionarilor Societatii		
Intereselor fara control		
Total rezultat global aferent perioadei	23,262,372	2,353,092
Rezultatul pe actiune		
Rezultatul pe actiune de baza (lei)	0,0689	0,0056
Rezultatul pe actiune de diluat (lei)	0,0689	0,0056
Activitati continue		
Rezultatul pe actiune de baza (lei)	0,0689	0,0056
Rezultatul pe actiune de diluat (lei)	0,0689	0,0056
31.12.2021		
Nr mediu ponderat al actiunilor in sold:	337,749,919	337,749,919

Situatia consolidata a pozitiei financiare preliminare la 31.12.2021

<i>In lei</i>	31.12.2021	31.12.2020
Active		
Imobilizari necorporale	9,663,665	1,681,040
Imobilizari corporale	8,664,213	8,035,979
Investitii imobiliare	-	-
Active financiare evaluate la valoare justa prin contul de profit si pierdere	65,702,528	45,510,488
Active financiare evaluate la valoare justa prin alte elemente ale rezultatului global	9,536,911	-
Fond comercial	11,928,432	-
Credite si avansuri acordate	1,277,642	7,772,861
Creante comerciale si alte creante	9,897,568	1,184,648
Alte active financiare	66,110,130	72,450,110
Cont in banca aferent clientilor	43,999,952	51,746,125
Numerar si echivalente de numerar	27,327,712	5,350,843
Active clasificate ca detinute pentru vanzare	-	-
Stocuri	5,848,981	-
Total Active	259,957,734	193,732,095
Datorii		
Datorii pe termen lung		
Datorii privind leasing-ul financiar	648,179	-
Provizioane	-	-
Imprumuturi din emisiune obligatiuni	28,000,000	-
Total Datorii pe termen lung	28,648,179	-
Datorii pe termen scurt		
Datorii comerciale si alte datorii	13,303,501	12,278,953
Datorii privind impozitul amanat	9,865	-
Sume datorate clientilor (disponibilitatile clientilor)	116,083,554	111,693,643
Partea curenta a datoriilor privind leasingul financiar	184,103	-
Datorii bancare pe termen scurt	4,567,151	2,443,700
Provizioane	647,400	493,033
Total datorii pe termen scurt	134,795,574	126,909,329
Total Datorii	163,443,753	126,909,937
Capitaluri proprii		
Capital social	54,039,987	54,039,987
Ajustare capital social	4,071,591	4,071,591
Prime de capital	13,682,722	5,355
Actiuni proprii	(130,414)	(24,047)
Castig din instrumentele de capitaluri proprii	-	-
Rezerve din reevaluarea activelor financiare evaluate la valoarea justa prin alte elemente ale rezultatului global	(2,514,578)	-
Alte rezerve	17,643,276	14,604,757
Rezultatul reportat	(11,237,397)	(7,368,801)
Rezultatul curent	16,277,265	1,493,317
Total capitaluri proprii atribuibile actionarilor Societatii	91,832,452	66,822,158
Interese fara control	4,681,529	608
Total capitaluri proprii	96,513,981	66,822,767
Total Capitaluri Proprii si Datorii	259,957,734	193,732,095

Situatia consolidata a rezultatului global preliminar la 31.12.2021

In lei	31.12.2021	31.12.2020
Venituri activitatea de baza		
Activitatea de intermediere	22,941,606	11,542,292
Venituri comisioane intermediere si administrare fonduri	13,202,663	9,636,492
Venituri corporate	8,424,707	1,041,523
Alte venituri intermediere	1,314,236	864,276
Activitatea de market making	7,230,954	3,947,487
Castiguri nete din tranzactii	4,035,266	3,362,768
Venituri servicii market making prestate emitentilor	3,195,688	584,720
Alte venituri activitatea de baza	6,860,928	286,580
Venituri din servicii prestate	1,745,503	-
Venituri din vanzarea produselor finite si marfurilor	2,025,497	-
Venituri din variatia stocurilor	2,050,106	-
Alte venituri din activitatea de baza	1,039,822	-
Cheltuieli salariale si beneficii angajati	(11,665,843)	(5,320,149)
Cheltuieli comisioane piata si intermediari	(6,757,492)	(2,550,132)
Cheltuieli privind prestatiile externe	(4,844,835)	(2,392,814)
Cheltuieli cu colaboratorii	(963,710)	(526,979)
Cheltuieli cu materii prime si materiale	(5,209,250)	-
Alte cheltuieli activitatea de baza	(5,929,119)	(923,755)
Ajustari de valoare ale activelor necorporale si corporale	(2,083,514)	(955,553)
Profit / (pierdere) din activitatea de baza	(420,275)	3,106,976
Castiguri/(Pierderi) nete realizate din instrumente financiare	5,808,698	(3,682,930)
Venituri din dividende	1,396,216	763,788
Venituri din tranzactii cu actiuni si obligatiuni realizate	7,131,328	4,706,730
Pierderi din tranzactii cu actiuni si obligatiuni realizate	(2,718,846)	(9,153,448)
Castiguri/(Pierderi) nete din evaluarea activelor financiare masurate la valoarea justa prin profit si pierdere	11,800,719	(1,360,014)
Venituri din evaluarea activelor financiare masurate la valoarea justa prin profit si pierdere	21,691,309	12,325,541
Pierderi din evaluarea activelor financiare masurate la valoarea justa prin profit si pierdere	(9,890,590)	(13,685,556)
Venituri/(cheltuieli) nete provizioane active financiare imobilizate	(803,196)	3,146,502
Venituri anulare provizioane active financiare imobilizate	300,000	5,349,752
Cheltuieli provizioane active financiare imobilizate	(1,103,196)	(2,203,250)
Alte venituri/(cheltuieli) nete din dobanzi si diferente de curs valutar	1,511,718	520,158
Venituri dobanzi imprumuturi si obligatiuni	635,646	481,917
Venituri dobanzi credite marja	289,102	232,752
Alte venituri din dobanzi	900,994	243,723
Cheltuieli cu dobanzi	(1,244,631)	(205,946)
(Cheltuieli)/Venituri diferente curs valutar house	930,607	(232,287)
Venituri/(cheltuieli) nete provizioane pentru riscuri si cheltuieli	(86,812)	(408,433)
Cheltuieli cu provizioane pentru riscuri si cheltuieli	-	(3,132,324)
Venituri anulare provizioane pentru riscuri si cheltuieli	432,178	2,807,845
Alte provizioane nete	(518,990)	(83,954)
Alte venituri/(cheltuieli) nete	(538,782)	201,209
Castiguri/(Pierderi) nete din vanzarea de active	(313,197)	190,009
Alte cheltuieli operationale	(248,708)	(37,745)
Alte venituri operationale	23,123	48,945
Rezultatul activitatilor de exploatare	17,272,070	1,523,468
Profit inainte de impozitare	17,272,070	1,523,468
Cheltuiala cu impozitul pe profit	(994,805)	(30,151)

Profit din activitati continue	16,277,265	1,493,317
Activitati intrerupte	-	-
Pierdere din activitati intrerupte (dupa impozitare)	-	-
Profitul perioadei	16,277,265	1,493,317

Situatia individuala a rezultatului global (continuare)

Raportare la 31.12.2021

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 imobiliarilor disponibile pentru vanzare		
Pozitii ce nu pot fi reclasificate la profit si pierdere		
Modificari de valoare a imobiliarilor utilizate		2,353,092
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		2,353,092
Total cont de profit si pierdere si alte elemente ale rezultatului global aferente perioadei		4,232,129
Profit atribuibil:		
Actionarilor Societatii	18,799,838	1,493,018
Intereselor fara control	(2,522,573)	299
Profitul perioadei	16,277,265	1,493,317
Total rezultat global atribuibil:	16,277,265	2,353,092
Actionarilor Societatii		2,353,092
Intereselor fara control		-
Total rezultat global aferent perioadei	16,277,265	2,353,092
Rezultatul pe actiune		
Rezultatul pe actiune de baza (lei)	0,04819	0,0044
Rezultatul pe actiune de diluat (lei)	0,04819	0,0044
Activitati continue		
Rezultatul pe actiune de baza (lei)	0,04819	0,0044
Rezultatul pe actiune de diluat (lei)	0,04819	0,0044
31.12.2021		
Nr mediu ponderat al actiunilor in sold:	337,749,919	337,749,919



SSIF BRK FINANCIAL GROUP S.A.

📍 Calea Motilor 119, Cluj-Napoca

📞 +40 364 401 709

✉ office@brk.ro



www.brk.ro

