

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 2025

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:** 50.614.492,80 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 2024

SSIF BRK Financial Group S.A. informează investitorii și publicul larg că **raportul financiar anual preliminar pentru data de 31 decembrie 2024** este disponibil începând cu 28 februarie a.c., ora 18:00 (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".

Menționăm faptul că situațiile financiare anuale preliminare la data de 31 decembrie 2024 nu sunt auditate.

Monica Ivan
Director General



31.12.2024

Mesajul conducerii



Stimați acționari,

BRK Financial Group publică astăzi rezultatele financiare preliminare pentru anul 2024 și raportează o pierdere netă de 5,78 milioane RON (2023 : +0,37 milioane RON), un profit din activitatea de bază în valoare de 6,38 milioane RON (2023: 6,3 milioane RON), un rezultat negativ din activitatea de investiții în valoare de -12,16 milioane RON (2023: -5,3 milioane RON). În cele ce urmează vom explica succint principalele evoluții la nivelul segmentelor de business.

Veniturile totale ale activității de bază sunt în valoare de 26,21 milioane RON, în creștere cu 11,6% față de veniturile totale ale anului 2023 (23,49 milioane RON), susținute în principal de creșterea **veniturilor generate de activitatea de market making** de la 8,36 milioane RON în 2023 la 11,09 milioane RON în anul 2024 (+39%). Veniturile din activitatea de intermediere au stagnat (14,95 milioane RON în 2024 vs 15,11 milioane RON în 2023). Cheltuielile activității de bază sunt de 17,27 milioane RON, în creștere cu 19,7% față de valoarea acestora înregistrată în anul 2023 (14,42 milioane RON).

În ceea ce privește segmentul tradițional de business - intermedierea tranzacțiilor, în anul 2024 am intermediat tranzacții în valoare de 2,14 miliarde RON, în ușoară scădere (-4,1%) față de valoarea intermediată în anul 2023 (2,23 miliarde RON). Cota de piață pentru segmentul acțiuni și unități de fond la finalul anului 2024 se ridică la 6,03%. Pe segmentele Emitent de Produse Structurate și Furnizare de lichiditate, respectiv Market Making pentru emitenți, BRK Financial Group își menține poziția de lider de piață cu cotele de 36,6%, respectiv 51,61%.

Rezultatul activității de investiții constă într-o pierdere de 12,17 milioane RON (2023: -5,33 milioane RON) determinată preponderent de pierderile din reevaluarea activelor financiare măsurate la valoarea justă prin profit și pierdere.

Monica IVAN,
Director General

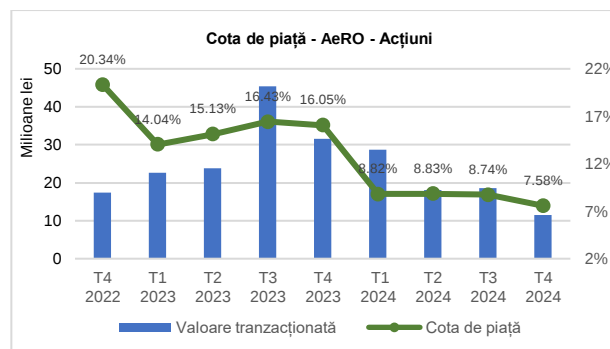
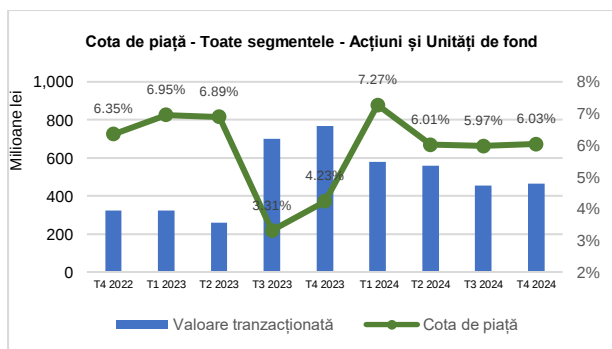
DATE DE IDENTIFICARE

Data raportului	31 Decembrie 2024
Denumirea Judiciară	SSIF BRK Financial Group S.A.
Domeniul de Activitate	Activități de intermediere a tranzacțiilor financiare
Codul CAEN	6612
Cod fiscal/CUI	6738423
Cod Registrul Comerțului	J12/3038/1994
Adresa	Str. Moșilor, Nr. 119, Cluj-Napoca, România
Telefon/Fax	0364 401 709 sau 0364 401 710
Email	office@brk.ro
Website	www.brk.ro
Valori Mobiliare	337.429.952 acțiuni ordinare cu o valoare nominală de 0,15 RON/acțiune
Piața reglementată	Bursa de Valori București, Segmentul Principal, Categoria Premium
Simbol BVB	BRK
ISIN	ROBRKOACNORO
Auditarea	Situațiile financiare la data de 31 decembrie 2024 nu sunt auditate

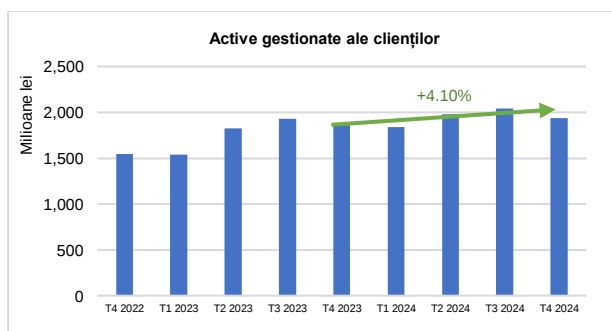
BRK-VEDERE DE ANSAMBLU

ACTIVITATEA DE INTERMEDIERE

COTA DE PIAȚĂ



ACTIVE GESTIONATE ALE CLIENȚILOR

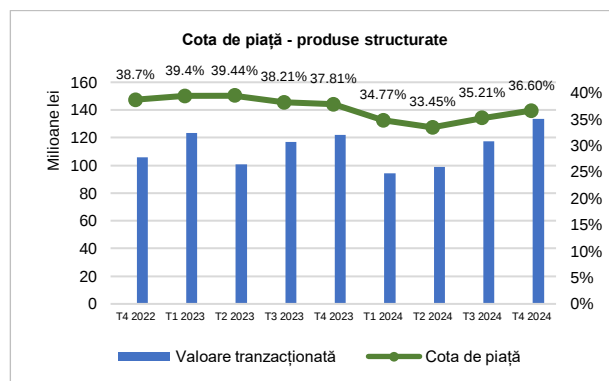
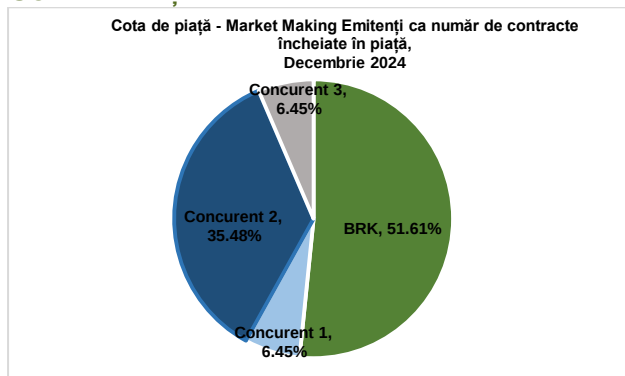


REZULTATUL ACTIVITĂȚII DE INTERMEDIERE

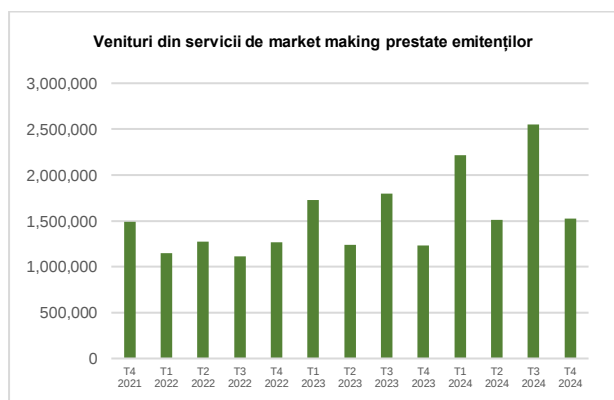
	31.12.2024	31.12.2023
Venituri din comisioane pe piața internă	6.220.597	7.015.077
Venituri din comisioane pe piața externă	2.625.682	730.728
Venituri din activități conexe	512.633	501.206
Venituri comisioane intermediere	9.358.913	8.247.011
Venituri din operațiuni corporative	234.407	765.320
Alte venituri intermediere	5.353.995	6.107.406
Total venituri din activitatea de intermediere	14.947.315	15.119.737
Cheltuieli salariale și beneficii angajați	(3.888.236)	(2.997.049)
Cheltuieli comisioane piață și intermediari	(2.383.582)	(2.641.945)
Cheltuieli privind prestațiile externe	(383.490)	(136.350)
Cheltuieli cu colaboratorii	(340.339)	(336.784)
Alte cheltuieli activitatea de bază	(928.862)	(327.168)
Total cheltuieli din activitatea de intermediere	(7.924.509)	(6.439.296)
Rezultatul activității de intermediere	7.022.806	8.680.441

ACTIVITATEA DE MARKET MAKING ȘI ADMINISTRARE A PORTOFOLIULUI PROPRIU

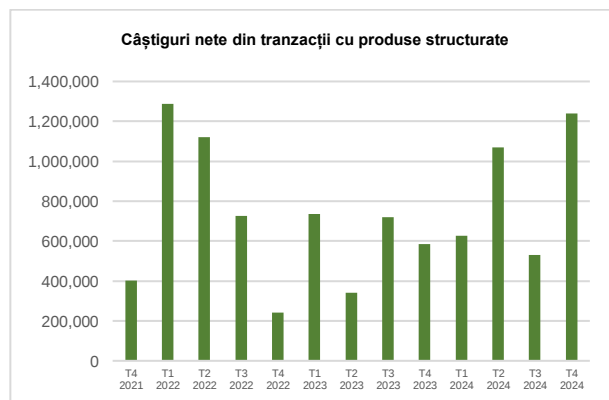
COTA DE PIAȚĂ



VENITURI DIN SERVICII DE MARKET MAKING



CÂȘTIGURI NETE DIN TRANZACȚII CU PRODUSE STRUCTURATE



REZULTATUL ACTIVITĂȚII DE MARKET MAKING

	31.12.2024	31.12.2023
Castiguri nete din tranzactii cu produse structurate	3.463.640	2.379.240
Venituri servicii market making prestate emitenților	7.805.045	5.991.409
Total venituri din activitatea de market making	11.268.685	8.370.649
Cheltuieli salariale și beneficii angajați	(1.732.085)	(1.885.373)
Cheltuieli comisioane piață și intermediari	(1.081.976)	(103.897)
Cheltuieli privind prestațiile externe	(526.628)	(426.555)
Alte cheltuieli activitatea de bază	(41.745)	(290.456)
Total cheltuieli din activitatea de Market Making	(3.382.435)	(2.706.281)
Rezultat din activitatea de Market Making	7.886.250	5.664.368

REZULTATUL ACTIVITĂȚII DE ADMINISTRARE A PORTOFOLIULUI PROPRIU

Denumire indicator	31.12.2024	31.12.2023
Venituri din dividende	329.141	605.066
Castiguri/(Pierderi) nete realizate din instrumente financiare	(1.362.508)	697.915
Castiguri/(Pierderi) nete din evaluarea activelor financiare masurate la valoarea justa prin profit si pierdere	(5.231.636)	(1.361.379)
Venituri/(cheltuieli) nete provizioane active financiare imobilizate	(4.951.263)	(2.000.000)
Alte venituri/(cheltuieli) nete din dobanzi si diferente de curs valutar	(2.071.048)	(3.386.828)
Alte venituri/(cheltuieli) nete	989.738	145.815
Venituri/(cheltuieli) nete provizioane pentru riscuri si cheltuieli	128.588	(35.746)
Rezultatul activității de administrare a portofoliului	(12.169.597)	(5.335.157)

SITUAȚIA INDIVIDUALĂ A POZIȚIEI FINANCIARE PRELIMINARE LA 31.12.2024

In lei	31.12.2024	31.12.2023
Active		
Imobilizari necorporale	211.860	260.945
Imobilizari corporale	9.679.759	9.599.002
Active financiare evaluate la valoare justa prin alte elemente ale rezultatului global	32.152.611	38.622.163
Active financiare evaluate la valoare justa prin contul de profit si pierdere	33.941.721	40.529.391
Credite si avansuri acordate	510.577	4.404.460
Creante comerciale si alte creante	1.810.109	2.754.448
Alte active financiare	17.421.061	70.350.380
Cont in banca aferent clientilor	80.992.981	107.453.100
Numerar si echivalente de numerar	126.618	696.225
Total active	176.812.402	274.670.114
Datorii		
Imprumuturi din Obligatiuni	24.689.274	24.560.706
Datorii privind leasingul financiar	85.600	244.825
Provizioane	-	-
Total datorii pe termen lung	24.774.874	24.805.531
Dobanzi Obligatiuni	484.482	420.921
Datorii privind impozitul pe profit amânat	558.190	558.190
Datorii privind impozitul pe profit curent	-	-
Dividende de plata	335.271	365.271
Datorii bancare pe tement scurt	7.291.140	19.347.583
Partea curenta a datoriilor privind leasingul financiar	242.402	236.422
Sume datorate clientilor (disponibilitatile clientilor)	90.124.827	162.415.869
Datorii comerciale si alte datorii	12.245.057	11.086.629
Provizioane	423.078	557.628
Total datorii curente	111.704.447	195.028.441
Total datorii	136.479.321	219.833.972
Capitaluri proprii		
Capital social	50.614.493	50.614.493
Ajustare capital social	4.071.591	4.071.591
Actiuni proprii	-	-
Beneficii care urmeaza a fi acordate salariaților, directorilor și administratorilor sub forma instrumentelor de capitaluri proprii	-	-
Prime de capital	5.355	5.355
Rezerve din reevaluarea activelor financiare evaluate la valoarea justa prin alte elemente ale rezultatului global	(23.694.001)	(15.754.841)
Alte rezerve	15.219.557	15.421.788
Total rezerve	(6.170.215)	(333.053)
Rezultatul curent	(5.784.565)	382.119
Rezultatul reportat	(118.455)	95.637
Total capitaluri proprii atribuibile actionarilor Societatii	40.333.081	54.836.142
Total capitaluri proprii si datorii	176.812.402	274.670.114

SITUAȚIA INDIVIDUALĂ A REZULTATULUI GLOBAL PRELIMINAR LA 31.12.2024

	31.12.2024	31.12.2023
Venituri activitatea de baza	<u>26.216.000</u>	<u>23.490.386</u>
Venituri din activitatea de intermediere	<u>14.947.315</u>	<u>15.119.737</u>
Venituri comisioane intermediere	9.358.913	8.247.011
Venituri corporate	234.407	765.320
Alte venituri activitatea de baza	5.353.995	6.107.406
Cheltuieli comisioane Intermediere	(2.383.582)	(2.352.649)
Venituri nete din comisioane	12.563.733	12.767.088
Venituri din activitatea de market making	<u>11.268.685</u>	<u>8.370.649</u>
Castiguri nete din tranzactii	3.463.640	2.379.240
Venituri servicii market making prestate emitentilor	7.805.045	5.991.409
Cheltuieli cu licente si emitere produse structurate	(173.632)	(410.315)
Venituri nete din Activitatea de market making	11.095.053	7.960.334
Total Cheltuieli activitatea de baza din care:	(17.273.754)	(14.428.835)
Cheltuieli salariale si beneficii angajati	(9.899.419)	(8.037.549)
Cheltuieli comisioane piata si intermediari	(1.223.369)	(1.452.667)
Cheltuieli privind prestatiile externe	(3.693.500)	(2.377.622)
Cheltuieli cu colaboratorii	(340.339)	(336.784)
Alte cheltuieli activitatea de baza	(1.205.057)	(1.346.191)
Ajustari de valoare ale activelor necorporale si corporale	(912.070)	(878.022)
Profit / (pierdere) din activitatea de baza	6.385.032	6.298.587
Castiguri/(Pierderi) nete realizate din instrumente financiare	<u>(1.033.367)</u>	<u>1.302.981</u>
Venituri din dividende	329.141	605.066
Venituri din tranzactii cu actiuni si obligatiuni realizate	2.386.689	3.404.344
Pierderi din tranzactii cu actiuni si obligatiuni realizate	(3.749.197)	(2.706.429)
Castiguri/(Pierderi) nete din evaluarea activelor financiare masurate la valoarea justa prin profit si pierdere	<u>(5.231.636)</u>	<u>(1.361.379)</u>
Venituri din evaluarea activelor financiare masurate la valoarea justa prin profit si pierdere	6.100.318	11.788.825
Pierderi din evaluarea activelor financiare masurate la valoarea justa prin profit si pierdere	(11.331.954)	(13.150.204)
Venituri/(cheltuieli) nete provizioane active financiare imobilizate	<u>(4.951.263)</u>	<u>(2.010.714)</u>
Venituri anulare provizioane active financiare imobilizate	70.362	-
Cheltuieli provizioane active financiare imobilizate	(5.021.625)	(2.010.714)
Alte venituri/(cheltuieli) nete din dobanzi si diferente de curs valutar	<u>(2.071.048)</u>	<u>(3.376.114)</u>
Venituri dobanzi imprumuturi si obligatiuni	852.302	587.789
Venituri dobanzi credite marja	47.387	148.137
Venituri dobanzi altele	32.414	38.741
Cheltuieli cu dobanzi	(3.043.421)	(4.145.476)
(Cheltuieli)/Venituri diferente curs valutar house	40.270	(5.305)

Situatia individuala a rezultatului global (continuare)

Venituri/(cheltuieli) nete provizioane pentru riscuri si cheltuieli	128.588	(35.746)
Cheltuieli cu provizioane pentru riscuri si cheltuieli	-	-
Venituri anulare provizioane pentru riscuri si cheltuieli	467.081	431.335
Alte provizioane nete	(338.493)	(467.081)
Alte venituri/(cheltuieli) nete	989.738	145.815
Castiguri/(Pierderi) nete din vanzarea de active	36.003	-
Alte cheltuieli operationale	(166.059)	(62.646)
Alte venituri operationale	1.119.794	208.461
Rezultatul activitatilor din investitii	(12.169.597)	(5.335.157)
Rezultatul activitatilor de exploatare	(5.784.565)	963.430
Cheltuieli cu alte beneficii pe termen lung ale angajatilor	-	(587.315)
Profit inainte de impozitare	(5.749.061)	376.115
Cheltuiala cu impozitul pe profit	-	-
Profit din activitati continue	(5.749.061)	376.115
Activitati intrerupte	-	-
Pierdere din activitati intrerupte (dupa impozitare)	-	-
Profitul perioadei	(5.784.565)	376.115
Alte elemente ale rezultatului global		(5.060.583)
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	(7.939.160)	(5.060.583)
Pozitii ce pot fi reclassificate 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 imobilizarii disponibile pentru vanzare	-	-
Pozitii ce nu pot fi reclassificate la profit si pierdere		-
Modificari de valoare a imobilizarii 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	(7.939.160)	(5.060.583)
Total cont de profit si pierdere si alte elemente ale rezultatului global aferente perioadei	(13.723.725)	(4.684.468)
Profit atribuibil:	(5.784.565)	376.115
Actionarilor Societatii	(5.784.565)	
Intereselor fara control		
Profitul perioadei	(5.784.565)	376.115
Total rezultat global atribuibil:		
Actionarilor Societatii		
Intereselor fara control		
Total rezultat global aferent perioadei	(5.784.565)	376.115
Rezultatul pe actiune		
Rezultatul pe actiune de baza (lei)	(0.0171)	0.0011
Rezultatul pe actiune de diluat (lei)	(0.0171)	0.0011
Activitati continue		
Rezultatul pe actiune de baza (lei)	(0.0171)	0.0011
Rezultatul pe actiune de diluat (lei)	(0.0171)	0.0011
31.12.2024		
Nr mediu ponderat al actiunilor in sold:	337.429.952	337.429.952

Director General,
Monica Ivan

Director Economic,
Sandu Pali

Situația individuală a modificării capitalurilor proprii pentru 31.12.2024

In lei	Capital social	Prime de Capital	Diferente din reevaluare Imobilizari corporale	Rezerve legale si statutare	Rezerve din reevaluarea activelor financiare FVTOCI	Alte rezerve	Rezultatul reportat	Rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	Total capitaluri proprii	Alte elemente ale rezultatului global	Total capitaluri proprii
Sold la 1 ianuarie 2024	50.614.493	5.354	7.108.510	6.095.560	(15.754.841)	2.775.907	(1.079.650)	1.557.409	55.394.332	(558.190)	54.836.141
Profitul perioadei	-	-	-	-	-	-	(5.784.565)	-	(5.784.565)	-	(5.784.565)
Alte elemente ale rezultatului global	-	-	-	-	(7.939.160)	-	-	-	(7.939.160)	-	(7.939.160)
Castig transferat in contul de profit sau pierdere	-	-	(202.231)	19.106	-	-	-	(596.209)	(779.334)	-	(151.674)
Modificari de valoare a imobilizarilor disponibile pentru vanzare	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Modificari de valoare a imobilizarilor utilizate	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Modificari de valoare a investitiilor imobiliare	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Alte modificari ale capitalurilor	-	-	-	-	-	-	(577.104)	577.104	-	-	-
Impozit pe profit amanat aferent imobilizarilor	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Rezerve din reevaluarea activelor financiare evaluate la valoarea justa prin alte elemente ale rezultatului global	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Diminuari ale capitalului social	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transfer diferente din reevaluare pentru active vandute la rezerve	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transfer in rezultat reportat	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total alte elemente ale rezultatului global	50.614.493	5.354	6.906.279	6.114.666	(23.694.001)	2.775.907	(7.441.320)	1.538.304	40.891.272	(558.190)	40.333.081
Tranzactii cu actionarii recunoscute in capitalurile proprii	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Beneficii care urmeaza a fi acordate salariaților, directorilor și administratorilor sub forma instrumentelor de capitaluri proprii	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Anulare actiuni proprii	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Rascumpararea actiunilor proprii	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dividende de plata aferente anului 2021	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total tranzactii cu actionarii recunoscute in capitalurile proprii	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Sold la 30 Decembrie 2024	50.614.493	5.354	6.906.279	6.114.666	(23.694.001)	2.775.907	(7.441.320)	1.538.304	40.891.272	(558.190)	40.333.081

Situația individuală a modificării capitalurilor proprii pentru 31.12.2023

In lei

Sold la 1 ianuarie 2023

Profitul perioadei

Alte elemente ale rezultatului global

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

Rezerve din reevaluarea activelor financiare evaluate la valoarea justa prin alte elemente ale rezultatului global

Diminuari ale capitalului social

Transfer diferente din reevaluare pentru active vandute la rezerve

Transfer in rezultat reportat

Total alte elemente ale rezultatului global

Tranzactii cu actionarii recunoscute in capitalurile proprii

Anulare actiuni proprii

Rascumpararea actiunilor proprii

Total tranzactii cu actionarii recunoscute in capitalurile proprii

Sold la 30 Decembrie 2023

Capital social	Ajustari ale capitalului	Actiuni proprii	Diferente din reevaluare luare	Rezerve legale si statutare	Rezerve din reevaluarea activelor financiare FVTOCI	Alte rezerve	Rezultatul reportat	Total capitaluri proprii	Alte elemente ale rezultatului global	Total capitaluri proprii
50.614.493	4.071.590	(1.261.030)	5.608.236	6.095.560	(6.820.240)	2.775.907	648.393	59.199.187	246.899	60.746.080
-	-	-	-	-	-	-	382,119	382,119	-	382,119
-	-	-	-	-	-	-	-	-	(420.501)	(420.501)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	1.500.273	-	-	-	134.454	1.634.727	-	1.634.727
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	1.428.317	-	-	1.428.317
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	(8.934.601)	-	-	-	(8.934.601)	(8.934.601)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
50.614.493	4.071.590	(1.285.078)	7.108.510	6.095.560	(16.673.845)	2.775.907	1.906.082	62.644.350	(9.108.203)	53.917.137
-	-	-	-	-	-	-	-	1.285.077	-	-
-	-	1.285.077	-	-	-	-	-	-	(1.285.077)	-
-	-	-	-	-	-	-	-	587.315	(587.315)	-
-	-	-	-	-	-	-	-	1.285.077	587.315	-
50.614.493	-	7.108.510	6.095.560	(15.754.841)	2.775.907	(305.086)	1.557.409	55.394.332	(558.190)	54.836.141

Situația individuală a fluxurilor financiare la 31.12.2024

	31.12.2024 RON	31.12.2023 RON
Activități operaționale:		
Profit Brut	(5.784.565)	382.119
Ajustări pentru reconcilierea rezultatului net cu numerarul net utilizat în activitățile operaționale:		
Ajustarea valorii imobilizărilor corporale și necorporale	912.070	901.452
Venituri din rascumpare acțiuni proprii	-	-
Castiguri(-)/(+)pierderi nerealizate din evaluarea activelor financiare	5.283.797	1.361.379
Ajustarea valorii investițiilor pe termen scurt	-	-
Impozit pe profit	-	-
Provizioane pentru active circulante și imobilizate	4.951.263	2.010.714
Provizioane pentru riscuri și cheltuieli	(128.588)	35.746
Cheltuieli cu dobânzile	3.043.421	4.006.402
Venituri din dobânzi	(5.523.054)	(4.862.811)
Venituri din dividende	(322.049)	(605.066)
Castiguri relative certificate turbo și IG	(3.269.552)	(2.723.285)
Câștig/(pierdere) din vânzarea de imobilizări corporale	76.802	-
Venituri din dif de curs valutar, aferente IB, IG	(40.270)	5.305
Creșterea/(descreșterea) numerarului din exploatare înainte de modificările capitalului circulant	(800.725)	511.956
Modificări ale capitalului circulant:		
(Creștere)/Descreștere în soldurile de alte creanțe	(944.339)	830.918
Creștere/(Descreștere) în soldurile de datorii comerciale și alte datorii	(27.772.322)	54.804.446
Creștere/(Descreștere) în soldurile de active disponibile la vânzare	-	-
Flux de numerar net generat de activitățile operaționale	(29.517.386)	56.147.320
Fluxuri de numerar din activități de exploatare:		
Impozit pe profit plătit	-	-
Incasări din dobanzi	23.702	4.824.070
Dobânzi plătite	(3.043.421)	(4.006.402)
Poziția netă din incasări din vânzări de certificate turbo și plăți IG	8.851.042	2.723.285
Flux de numerar net generat de activități de exploatare	(23.686.063)	59.688.273
Fluxuri de numerar din activități de investiții:		
Plata în numerar pentru achiziționare de imobilizări corporale și necorporale și investiții imobiliare	(1.002.625)	-
Plata(-)/Incasări(+) în numerar pentru achiziționare de instrumente financiare	6.860.496	(877.376)
Incasări de numerar din vânzarea de terenuri și clădiri, instalații și echipamente, active necorporale și alte active pe termen lung	94.887	-
Dividende incasate/(dividende plătite)	274.693	605.066
(Imprumuturi acordate)/rambursate afiliați și marja clienți	(445.465)	(2.283.251)
Incasări dobanzi	4.581.831	38.741
Efectul variațiilor cursului de schimb valutar asupra creditelor și datoriilor	64.936	30.637
Flux de numerar net generat de activități de investiții	10.428.753	(2.486.184)
Fluxuri de numerar din activități de finanțare:		
Imprumuturi emisiune Obligațiuni	-	-
Plata pentru achiziționarea prin leasinguri	-	-
Incasări /(-) plăți credite bancare pe termen scurt	(13.772.417)	(981.828)
Flux de numerar net generat de activități de finanțare	(13.772.417)	(981.828)
Fluxuri de numerar – total	(27.029.726)	56.220.261
Modificările numerarului și echivalentelor de numerar		
Numerar și echivalente de numerar la începutul perioadei	108.149.325	51.929.064
Creșterea/(diminuarea) numerarului și echivalentelor de numerar	(27.029.726)	56.220.261
Efectul variației cursului de schimb valutar asupra soldului de deschidere a numerarului și echivalentelor de numerar		
Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul perioadei	81.119.599	108.149.325
Din care :		
Numerar detinut în numele clienților	80.992.981	107.453.100
Numerar detinut în numele societății	126.618	696.225

INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

Indicatori cheie

Rezultate financiare (Ron)	31-Dec-24	31-Dec-23
Venituri din activități continue	26.216.000	23.490.386
Rezultatul activității din exploatare	6.385.032	6.298.587
Rezultatul perioadei	(5.784.565)	382.119
Total rezultat global aferent perioadei	(11.438.602)	(8.552.482)
Poziția financiară (Ron)	31-Dec-24	31-Dec-23
Active imobilizate	48.527.796	52.886.570
Active curente	134.292.490	221.783.544
Capitaluri proprii	46.340.965	54.836.142
Datorii pe termen lung	24.774.874	24.805.532
Datorii curente	111.704.447	195.028.441
Indicatori pe acțiune	31-Dec-24	31-Dec-23
Profit net pe acțiune (Ron/acțiune)	(0.0171)	0.0011
Activ net contabil (Ron/acțiune)	0.1373	0.1625
Indicatori economico-financiar	31-Dec-24	31-Dec-23
Lichiditatea curentă	1.20	1.14
Gradul de îndatorare	0.58	0.71
Viteza de rotație a activelor imobilizate	0.31	0.29

SITUAȚIA CONSOLIDATĂ A POZIȚIEI FINANCIARE PRELIMINARE LA 31.12.2024

In lei	31.12.2024	31.12.2023
Active		
Imobilizari necorporale	5.919.621	11.860.212
Fond comercial	1.587.271	7.907.347
Imobilizari corporale	9.917.225	10.318.816
Active financiare evaluate la valoare justa prin alte elemente ale rezultatului global	23.369.121	21.830.814
Active financiare evaluate la valoare justa prin contul de profit si pierdere	38.220.001	46.269.082
Credite si avansuri acordate	585.485	7.451.379
Creante comerciale si alte creante	3.630.680	3.139.025
Alte active financiare	17.319.523	65.675.830
Stocuri	5.148.564	8.723.498
Cont in banca aferent clientilor	81.177.413	107.453.100
Numerar si echivalente de numerar	156.306	9.786.138
Prime emisiune obligatiuni	310.726	439.294
Total active	187.328.181	300.854.535
Datorii		
Imprumuturi din Obligatiuni	28.000.000	28.000.000
Datorii privind leasingul financiar	394.533	547.333
Total datorii pe termen lung	28.394.533	28.547.333
Datorii privind impozitul pe profit curent	-	-67.845
Datorii privind impozitul pe profit amânat	558.190	563.761
Venituri in avans	24.063	37.189
Datorii bancare pe termen scurt	8.762.220	20.837.001
Partea curenta a datoriilor privind leasingul financiar	45.031	93.824
Sume datorate clientilor (disponibilitatile clientilor)	90.224.833	162.510.613
Datorii comerciale si alte datorii	16.236.333	14.803.116
Provizioane	576.735	901.144
Total datorii curente	116.427.405	199.678.803
Total datorii	144.821.938	228.226.136
Capitaluri proprii		
Capital social	50.614.493	51.781.523
Ajustare capital social	4.071.591	4.071.591
Actiuni proprii	-	-
Prime de capital	5.355	7.824.456
Subtotal capital si conturi asociate	54.691.439	63.677.569
Diferente din reevaluare	6.906.279	7.087.781
Rezerve din reevaluarea activelor financiare evaluate la valoarea justa prin alte elemente ale rezultatului global	-6.455.676	-1.219.483
Alte rezerve	8.332.383	8.307.707
Subtotal rezerve si diferente din reevaluare	8.782.986	14.176.005
Rezultatul curent aferent grupului	-11.354.617	-2.664.159
Rezultat retinut	-10.970.716	-4.774.067
Total capitaluri proprii atribuibile actionarilor societatii	41.149.092	70.415.349
Interese fara control	1.357.151	2.213.052
Total capitaluri proprii si datorii	187.328.181	300.854.535

SITUAȚIA CONSOLIDATĂ A REZULTATULUI GLOBAL PRELIMINAR LA 31.12.2024

	31.12.2024	31.12.2023
Venituri activitatea de baza	<u>36.036.679</u>	<u>34.575.828</u>
	<u>17.831.329</u>	<u>17.571.837</u>
Venituri din activitatea de intermediere		
Venituri comisioane intermediere	9.298.913	8.350.885
Venituri administrare fonduri	2.944.014	2.348.226
Venituri corporate	234.407	765.320
Alte venituri activitatea de baza	5.353.995	6.107.406
Cheltuieli comisioane Intermediere	(2.383.582)	(2.352.649)
Venituri nete din comisioane	15.447.747	15.219.188
Venituri din activitatea de market making	<u>11.268.685</u>	<u>8.370.649</u>
Castiguri nete din tranzactii	3.463.640	2.379.240
Venituri servicii market making prestate emitentilor	7.805.045	5.991.409
Cheltuieli cu licente si emitere produse structurate	(173.632)	(410.315)
Venituri nete din Activitatea de market making	11.095.053	7.960.334
Alte venituri activitatea de baza	<u>6.936.665</u>	<u>8.633.342</u>
Venituri din servicii prestate	5.371.535	6.835.957
Venituri din vanzarea produselor finite si marfurilor	83.249	(104.683)
Venituri din variatia stocurilor	710.993	54.335
Alte venituri activitatea de baza	770.888	1.847.732
Total Cheltuieli activitatea de baza din care:	<u>(33.194.838)</u>	<u>(27.972.056)</u>
Cheltuieli salariale si beneficii angajati	(14.618.602)	(13.453.591)
Cheltuieli comisioane piata si intermediari	(1.306.731)	(1.516.718)
Cheltuieli privind prestatile externe	(5.265.114)	(6.088.253)
Cheltuieli cu colaboratorii	(340.339)	(336.784)
Cheltuieli cu materii prime si materiale	-	4.743
Alte cheltuieli activitatea de baza	(2.782.421)	(3.699.103)
Ajustari de valoare ale activelor necorporale si corporale	(8.881.631)	(2.882.351)
Profit / (pierdere) din activitatea de baza	284.627	3.840.808
Castiguri/ Pierderi) nete realizate din instrumente financiare	<u>(1.186.534)</u>	<u>1.223.367</u>
Venituri din dividende	329.141	605.066
Venituri din tranzactii cu actiuni si obligatiuni realizate	2.406.513	3.445.298
Pierderi din tranzactii cu actiuni si obligatiuni realizate	(3.922.188)	(2.826.997)
Castiguri/(Pierderi) nete din evaluarea activelor financiare masurate la valoarea justa prin profit si pierdere	<u>(5.062.301)</u>	<u>(914.477)</u>
Venituri din evaluarea activelor financiare masurate la valoarea justa prin profit si pierdere	6.269.653	12.235.727
Pierderi din evaluarea activelor financiare masurate la valoarea justa prin profit si pierdere	(11.331.954)	(13.150.204)
Venituri/(cheltuieli) nete provizioane active financiare imobilizate	<u>70.362</u>	<u>(10.714)</u>
Venituri anulare provizioane active financiare imobilizate	70.362	-
Cheltuieli provizioane active financiare imobilizate	-	(10.714)
Alte venituri/(cheltuieli) nete din dobanzi si diferente de curs valutar	<u>(2.814.050)</u>	<u>(4.281.300)</u>
Venituri dobanzi imprumuturi si obligatiuni	27.005	138.547
Venituri dobanzi credite marja	47.387	148.137
Venituri dobanzi altele	340.549	121.287
Cheltuieli cu dobanzi	(3.264.729)	(4.663.952)
(Cheltuieli)/Venituri diferente curs valutar house	35.738	(25.320)
Venituri/(cheltuieli) nete provizioane pentru riscuri si cheltuieli	<u>(3.028.979)</u>	<u>164.510</u>
Cheltuieli cu provizioane pentru riscuri si cheltuieli	(323.022)	(121.950)
Venituri anulare provizioane pentru riscuri si cheltuieli	1.111.291	753.541
Alte provizioane nete	(3.817.248)	(467.081)

Alte venituri/(cheltuieli) nete	(2.998.183)	(3.506.464)
Castiguri/(Pierderi) nete din vanzarea de active	43.434	22.289
Venituri din productia imobilizata	-	2.073.511
Alte cheltuieli operationale	(3.919.772)	(5.682.905)
Alte venituri operationale	878.155	80.642
Rezultatul activitatilor din investitii	(15.019.685)	(7.325.078)
Rezultatul activitatilor de exploatare (de bază și investiții financiare)	(14.735.059)	(3.484.270)
Cheltuieli cu alte beneficii pe termen lung ale angajatilor	-	(587.315)
Cheltuieli cu deprecierea Fondului Comercial	(840.196)	-
Profit inainte de impozitare	(15.646.258)	(4.071.585)
Cheltuiala cu impozitul pe profit	(71.003)	(41.082)
Profit din activitati continue	-	(4.112.667)
Activitati intrerupte	-	-
Pierdere din activitati intrerupte (dupa impozitare)	-	-
Pierdere perioada	(15.646.258)	(4.112.667)
Alte elemente ale rezultatului global		(5.060.583)
Modificarea neta a valorii juste a activelor financiare evaluate la valoarea justa prin alte elemente ale rezultattului global (FVTOCI) netransferate in contul de profit sau pierdere	(6.455.676)	(5.060.583)
Pozitii ce pot fi reclassificate 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 reclassificate 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		-
Total cont de profit si pierdere si alte elemente ale rezultatului global aferente perioadei	(22.101.934)	(9.173.250)
Pierdere atribuabila:		
Actionarilor Societatii	(11.354.617)	(2.664.159)
Intereselor fara control	(4.291.641)	(1.448.527)
Profitul perioadei	(15.646.258)	(4.112.686)
Total rezultat global atribuibil:		
Actionarilor Societatii	(17.810.293)	(7.724.742)
Intereselor fara control	(4.291.640)	(1.448.527)
Total rezultat global aferent perioadei	(22.101.933)	(9.173.269)
Rezultatul pe actiune		
Rezultatul pe actiune de baza (lei)	(0,034)	(0.0079)
Rezultatul pe actiune de diluat (lei)	(0,034)	(0.0079)
Activitati continue		
Rezultatul pe actiune de baza (lei)		
Rezultatul pe actiune de diluat (lei)	(0,034)	(0.0079)
	(0,034)	(0.0079)
31.12.2024		
Nr mediu ponderat al actiunilor in sold:		337.429.952

Director General,
Monica Ivan

Director Economic,
Sandu Pali



SSIF BRK FINANCIAL GROUP S.A.

📍 Cluj-Napoca, Calea Moșilor 119

☎ (+4) 0364 401 709

✉ office@brk.ro



BRK FINANCIAL GROUP

www.brk.ro

A decorative graphic element in the bottom right corner, consisting of a white square frame with a blue background inside, and a yellow-green curved shape at the bottom right corner of the frame.