



# Situatii Financiare Consolidate 2021

SSIF BRK FINANCIAL GROUP S.A. in  
conformitate cu Standardele Internationale de  
Raportare Financiara (IFRS) adoptate de  
Uniunea Europeana ("IFRS")

**Situatia consolidata a pozitiei financiare la 31.12.2021**

<i>In lei</i>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2020</b>
<b>Active</b>		
Imobilizari necorporale	9.767.438	1.681.040
Imobilizari corporale	9.294.515	8.035.979
Investitii imobiliare	-	-
Active financiare evaluate la valoare justa prin contul de profit si pierdere	65.716.284	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	7.917.268	7.772.861
Creante comerciale si alte creante	10.003.138	1.184.648
Alte active financiare	59.137.366	72.450.110
Cont in banca aferent clientilor	43.999.952	51.746.125
Numerar si echivalente de numerar	27.327.713	5.350.843
Active clasificate ca detinute pentru vanzare	-	-
Stocuri	5.016.065	-
<b>Total Active</b>	<b>259.645.081</b>	<b>193.732.095</b>
<b>Datorii</b>		
<b>Datorii pe termen lung</b>		
Datorii privind leasing-ul financiar	648.179	-
Provizioane	-	-
Imprumuturi din emisiune obligatiuni	28.000.000	-
<b>Total Datorii pe termen lung</b>	<b>28.648.179</b>	<b>-</b>
<b>Datorii pe termen scurt</b>		
Datorii comerciale si alte datorii	13.183.940	12.279.561
Datorii privind impozitul amanat	6.728	-
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	822.754	493.033
<b>Total datorii pe termen scurt</b>	<b>134.848.230</b>	<b>126.909.937</b>
<b>Total Datorii</b>	<b>163.496.409</b>	<b>126.909.937</b>
<b>Capitaluri proprii</b>		
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	0	-
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	15.911.956	1.493.317
<b>Total capitaluri proprii atribuibile actionarilor Societatii</b>	<b>91.467.143</b>	<b>66.822.158</b>
<b>Interese fara control</b>	<b>4.681.529</b>	<b>608</b>
<b>Total capitaluri proprii</b>	<b>96.148.672</b>	<b>66.822.767</b>
<b>Total Capitaluri Proprii si Datorii</b>	<b>259.645.081</b>	<b>193.732.095</b>

**Presedinte CA**  
**Robert Danila**

**Director General**  
**Monica Ivan**

**Director economic**  
**Sandu Pali**

## Situatia consolidata a rezultatului global la 31.12.2021

<i>In lei</i>	31.12.2021	31.12.2020
<b>Venituri activitatea de baza</b>		
<b>Activitatea de intermediere</b>	<b><u>22.941.606</u></b>	<b><u>11.542.292</u></b>
Venituri comisioane intermediere si administrare fonduri	13.202.663	9.636.492
Venituri corporate	8.424.707	1.041.523
Alte venituri intermediere	1.314.235	864.276
<b>Activitatea de market making</b>	<b><u>7.230.954</u></b>	<b><u>3.947.487</u></b>
Castiguri nete din tranzactii	4.035.266	3.362.768
Venituri servicii market making prestate emitentilor	3.195.688	584.720
<b>Alte venituri activitatea de baza</b>	<b><u>6.922.395</u></b>	<b><u>286.580</u></b>
Venituri din servicii prestate	3.059.739	-
Venituri din vanzarea produselor finite si marfurilor	2.025.497	-
Venituri din variatia stocurilor	735.872	-
Alte venituri din activitatea de baza	1.101.287	-
Cheltuieli salariale si beneficii angajati	(11.665.843)	(5.320.149)
Cheltuieli comisioane piata si intermediari	(6.757.492)	(2.550.132)
Cheltuieli privind prestatii externe	(5.242.429)	(2.392.814)
Cheltuieli cu colaboratorii	(963.710)	(526.979)
Cheltuieli cu materii prime si materiale	-	-
Alte cheltuieli activitatea de baza	(10.152.933)	(923.755)
Ajustari de valoare ale activelor necorporale si corporale	(2.969.887)	(955.553)
<b>Profit / (pierdere) din activitatea de baza</b>	<b><u>(657.339)</u></b>	<b><u>3.106.976</u></b>
<b>Castiguri/(Pierderi) nete realizate din instrumente financiare</b>	<b><u>5.808.698</u></b>	<b><u>(3.682.930)</u></b>
Venituri din dividende	1.528.427	763.788
Venituri din tranzactii cu actiuni si obligatiuni realizate	6.999.117	4.706.730
Pierderi din tranzactii cu actiuni si obligatiuni realizate	(2.718.846)	(9.153.448)
<b>Castiguri/(Pierderi) nete din evaluarea activelor financiare masurate la valoarea justa prin profit si pierdere</b>	<b><u>11.800.719</u></b>	<b><u>(1.360.014)</u></b>
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)
<b>Venituri/(cheltuieli) nete provizioane active financiare imobilizate</b>	<b><u>(803.196)</u></b>	<b><u>3.146.502</u></b>
Venituri anulare provizioane active financiare imobilizate	300.000	5.349.752
Cheltuieli provizioane active financiare imobilizate	(1.103.196)	(2.203.250)

<b>Alte venituri/(cheltuieli) nete din dobanzi si diferente de curs valutar</b>	<b><u>1.514.774</u></b>	<b><u>520.158</u></b>
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	(1.241.576)	(205.946)
(Cheltuieli)/Venituri diferente curs valutar house	930.608	(232.287)
<b>Venituri/(cheltuieli) nete provizioane pentru riscuri si cheltuieli</b>	<b><u>(222.497)</u></b>	<b><u>(408.433)</u></b>
Cheltuieli cu provizioane pentru riscuri si cheltuieli	-	(3.132.324)
Venituri anulare provizioane pentru riscuri si cheltuieli	455.015	2.807.845
Alte provizioane nete	(677.512)	(83.954)
<b>Alte venituri/(cheltuieli) nete</b>	<b><u>(538.782)</u></b>	<b><u>201.209</u></b>
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
<b>Rezultatul activitatilor de exploatare</b>	<b><u>16.902.377</u></b>	<b><u>1.523.468</u></b>
Profit inainte de impozitare	16,902,377	1.523.468
Cheltuiala cu impozitul pe profit	(990.422)	(30.151)
Profit din activitati continue	15.911.955	1.493.317
Activitati intrerupte	-	-
Pierdere din activitati intrerupte (dupa impozitare)	-	-
<b>Profitul perioadei</b>	<b><u>15.911.956</u></b>	<b><u>1.493.317</u></b>

**Presedinte CA**  
**Robert Danila**

**Director General**  
**Monica Ivan**

**Director economic**  
**Sandu Pali**

## Situatia consolidata a rezultatului global la 31.12.2021

<i>In lei</i>	Capital social	Ajustari ale capitalu-lui	Actiuni proprii	Prime de capital	Rezerve din reevaluarea activelor financiare evaluate la valoarea justa prin alte elemente ale rezultatului global	Diferente din reevaluare luare	Rezerve legale si statutare	Alte rezerve	Rezultatul reportat	<b>Total capitaluri proprii</b>
<b>Sold la 1 ianuarie 2021</b>	54.039.987	4.071.591	(24.047)	5.355	-	5.877.144	5.347.433	3.380.377	(5.875.485)	66.822.355
<b>Profitul perioadei</b>									15.911.956	15.911.956
Alte elemente ale rezultatului global				13.677.367						13.677.367
Castig transferat in contul de profit sau pierdere										-
Modificari de valoare a imobilizarilor financiare evaluate prin alte lemente ale rezultatului global					(2.514.578)				-	(2.514.578)
Modificari de valoare a imobilizarilor utilizate										-
Modificari de valoare a investitiilor imobiliare									3.888.223	3.888.223
Alte modificari ale capitalurilor							(107.050)	289.412	(10.096.464)	(9.914.102)
<b>Impozit pe profit amanat aferent imobilizarilor</b>										-
Miscari in cadrul contului de profit sau pierdere global										-
Diminuari ale capitalului social										-
Transfer diferente din reevaluare pentru active vandute la rezerve						-	1.147.971			1.147.971
<b>Transfer in/din rezultat reportat</b>							89.329	1.618.660		1.707.989
<b>Total alte elemente ale rezultatului global</b>	-	-	-	13.677.367	(2.514.578)	-	1.130.250	1.908.072	(6.208.241)	7.992.870
<b>Total rezultat global aferent perioadei</b>	-	-	-	13.677.367	(2.514.578)	-	1.130.250	1.908.072	9.703.715	23.904.826
Operatiuni cu actiuni proprii			(106.367)						-	(106.367)
Rascumpararea actiunilor proprii										-
<b>Total operatiuni cu actiuni proprii</b>	-	-	(106.367)	-	-	-	-	-	-	(106.367)
<b>Sold la 31 Deembrie 2021</b>	54.039.987	4.071.591	(130.414)	13.682.722	(2.514.578)	5.877.144	6.477.683	5.288.449	4.674.559	91.467.143

**Presedinte CA  
Robert Danila**

**Director General  
Monica Ivan**

**Director economic  
Sandu Pali**

## Situatia consolidata a fluxului de numerar la 31.12.2021

	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2020</b>
<b>Activități operaționale:</b>		
(Pierdere bruta)/Profitul brut	<b>16.902.378</b>	<b>1.493.317</b>
Ajustări pentru reconcilierea rezultatului net cu numerarul net utilizat în activitățile operaționale:		
Ajustarea valorii imobilizărilor corporale și necorporale - net	2.414.755	949.549
Ajustări privind provizioane pentru active circulante - net	1.232.644	(95.845)
Ajustări privind provizioane pentru active financiare- net	-	(2.465.000)
(Câștig)/Pierdere din vânzarea de imobilizări corporale și necorporale	-	(431.909)
Castiguri(-)/(+)pierderi nerealizate din evaluarea activelor financiare	-	(5.812.970)
Castiguri relative certificate turbo și IG	-	(3.362.768)
Efectul variației cursului de schimb valutar	-	-
Venituri din dobânzi	(900.994)	(1.683.090)
Cheltuieli cu dobânzile	1.241.576	205.946
Venituri din DIVIDENDE	-	(749.371)
<b>Creșterea/(descreșterea) numerarului din exploatare înainte de modificările capitalului circulant</b>	<b>20.890.359</b>	<b>(11.952.141)</b>
Modificări ale capitalului circulant:		
(Creștere)/Descreștere în soldurile de creanțe comerciale și alte creanțe	3.117.204	503.394
(Creștere)/Descreștere în soldurile de stocuri	(5.016.065)	-
Creștere/(Descreștere) în soldurile de datorii comerciale și alte datorii	7.618.309	(2.754.904)
<b>Flux de numerar net generate din activități operaționale</b>	<b>26.609.807</b>	<b>(14.203.651)</b>
Incasari din dobanzi		963.849
Dobânzi plătite	(1.241.576)	(205.081)
Impozit pe profit plătit	(997.149)	
<b>Numerar net din activități de exploatare</b>	<b>24.371.082</b>	<b>(13.444.883)</b>
<b>Fluxuri de numerar din activități de investiții:</b>		
Plata în numerar pentru achiziționare de terenuri și mijloace fixe, imobilizări necorporale și alte active pe termen lung	(12.254.406)	(82.445)
Încasări de numerar din vânzarea de terenuri și clădiri, instalații și echipamente, active necorporale și alte active pe termen lung	-	1.163.357
Încasări din dobânzi	900.994	128.291
Dividende încasate	-	2.263.536
Plata în numerar pentru achiziția de interese de participare, investiții în imobilizări financiare sau titluri de plasament	(19.837.590)	
Încasări de numerar din vânzarea de imobilizări financiare sau investiții pe termen scurt cedate	-	8.018.285
Imprumuturi acordate sau încasate, inclusiv imprumuturi acordate partilor afiliate	(9.536.911)	(2.930.000)
Pozitia neta din incasari din vanzari de certificate turbo și plăți IG	(12.254.406)	5.924.158
Dividende platite	-	(1.500.000)
<b>Numerar net din activități de investiții</b>	<b>(40.727.913)</b>	<b>12.985.182</b>

<b>Fluxuri de numerar din activități de finanțare:</b>		
Variația netă a împrumuturilor	2.955.733	(1.743.969)
Împrumuturi pentru emisiunea de obligațiuni	27.815.897	-
Plăți în numerar ale locatarului pentru reducerea obligațiilor legate de operațiunile de leasing financiar	(184.103)	(26.413)
Efectul variațiilor cursului de schimb valutar asupra creditelor și datoriilor	-	-
<b>Numerar net din activități de finanțare</b>	<b>30.587.527</b>	<b>(1.770.382)</b>
<b>Creșterea netă a numerarului și echivalentelor de numerar</b>	<b>14.230.696</b>	<b>(2.230.083)</b>
Efectul variației cursului de schimb valutar asupra soldului de deschidere a numerarului și echivalentelor de numerar	-	-
Numerar și echivalente de numerar la începutul exercițiului financiar	57.096.969	54.866.885
Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul exercițiului financiar	71.327.664	57.096.969
Numerar detinut în numele clienților	63.316.765	51.746.125
Numerar detinut în numele Grupului	8.010.899	5.350.843

**Presedinte CA**  
**Robert Danila**

**Director General**  
**Monica Ivan**

**Director economic**  
**Sandu Pali**