

Situatii Financiare Individuale

T1 2021



MESAJUL CONDUCERII

Stimați acționari,

Publicăm astăzi situațiile financiare aferente primului trimestru (neauditat) al anului 2021 și vom continua tradiția de a trece în revistă aspectele cheie ale acestei perioade prin intermediul acestei scrisori și va invităm pe aceasta cale ca luați parte la teleconferința din data de 21.04.2021, în cadrul careia vom prezenta aceste rezultate și vom răspunde cu plăcere întrebărilor dumneavoastră.

Raportăm un profit net de 10,7 M RON, depășind semnificativ linia trimestrelor anterioare (T3/2020, T4/2020), când am raportat profituri de aproximativ 4M RON/trimestru. La aceasta sumă de adăuga valoarea de **6.7M RON¹** reprezentând reevaluarea pachetului de acțiuni deținute la Firebyte Games SA cu mențiunea că reevaluarea participațiilor la subsidiare nu impactează contul de profit și pierdere ci doar valoarea capitalurilor proprii, care au crescut de la **68.6M (Q4/2020) la 86.1M**. În cele ce urmează vom prezenta pe scurt evoluția principalelor segmente de activitate.

Segmentul intermediere a generat venituri de 2.52M RON, înregistrează o creștere agregată de 20% față de perioada similară a anului trecut (T1 2020: 2.06M RON). *Subsegmentul tranzacționare pe piața internă* a contribuit cel mai mult la această creștere – rulajele pe piața internă atingând valoarea de 246M RON, în creștere cu 50% față de rulajele din primul trimestru al anului anterior (161M RON). De altfel, evoluția pozitivă ne este confirmată și de poziționarea în topul intermediarilor, unde ne clasăm pe locul 6, cu un salt de o poziție în topul intermediarilor.

Activitatea de market making și emitere de produse structurate ne-a adus un venit net de 1.44M RON (în creștere cu 15% față de T1/2020-1.24M RON) și



prima poziție în fiecare lună a acestui început de an, în topul celor mai activi intermediari pe segmentul de produse structurate, unde rulajul intermediat (108M RON) se situează la un nivel dublu față de rulajul consemnat în primul trimestru al anului anterior (52.2M RON), având ca efect direct și creșterea cotei de piață, de la 19% în T1/2020 până la 28% în T1/2021. La acest rezultat contribuie și veniturile înregistrate din contractele cu emitenții privind serviciul de market making al emitentului.

Operațiunile desfășurate pe contul propriu (unde includem tranzacțiile cu acțiuni și obligațiuni listate, operațiunile de market making pe acțiuni autohtone, veniturile din dobânzi, cupoane și dividende, diferențele de curs valutar, cheltuielile cu dobânzile, precum și marcarea la piață a pozițiilor din portofoliu (în general operațiunile care au asociat riscul de piață) au înregistrat un rezultat de **+10,97M RON** comparativ cu o pierdere de 4.75M RON în primul trimestru al anului trecut.

Adițional rezultatelor financiare, punctăm îndeplinirea următoarelor obiective non-financiare în timpul acestui trimestru: (i) materializarea eforturilor de îmbunătățire a comunicării cu investitorii, astfel ca BRK a obținut scorul 9 din 10 la indicele Vektor calculat și publicat de ARIR (ii) adoptarea politicii de durabilitate și preocupările în direcția incorporării factorilor de mediu, sociali și de guvernanta („ESG”) în procesul decizional și investițional și (iii) investiții în digitalizarea proceselor interne (iv) lansarea produsului „Cont de investiții pentru copii” ca parte a eforturilor BRK de a contribui la educația financiară și creșterea viitoarei comunități investitoriale din România.

Robert Danila
Președinte CA

Monica Ivan
Director General

¹ Menționăm (pentru evitarea oricărui dubiu) că: (i) am utilizat ca pret de referință, valoarea de 0,56 lei/acțiune, dat fiind faptul că Firebyte Games s-a listat după data de 31/03/2021 (ii) reevaluarea se referă la deținerea individuală a BRK Financial Group, și nu la deținerea Grupului (BRK Financial Group + SAI Broker).

Situatia individuala a pozitiei financiare la 31 Martie 2021
- lei-
Active

	31.03.2021	31.12.2020
Imobilizari necorporale	539,737	600,354
Imobilizari corporale	8,582,388	8,019,937
Investitii imobiliare	-	-
Active financiare evaluate la valoare justa prin alte elemente ale rezultatului global	30,629,548	-
Active financiare evaluate la valoare justa prin contul de profit si pierdere	40,682,272	48,761,259
Active financiare la cost amortizat	-	-
Credite si avansuri acordate	7,591,483	7,772,861
Creante comerciale si alte creante	1,326,962	914,854
Alte active financiare	45,661,262	72,450,030
Cont in banca aferent clientilor	57,695,082	51,746,125
Numerar si echivalente de numerar	2,836,004	

Total active
195,544,737 **195,197,016**
Datorii

Datorii privind leasing-ul financiar
Provizioane

Total datorii pe termen lung
0

Datorii bancare pe termen scurt	-	2,443,700
Partea curenta a datoriilor privind leasingul financiar	-	0
Sume datorate clientilor (disponibilitatile clientilor)	93,521,603	111,752,738
Datorii comerciale si alte datorii	15,720,128	12,109,024
Provizioane	223,127	246,033

Total datorii curente
109,464,858 **126,551,495**
Total datorii
109,464,858 **126,551,495**
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	6,698,296	0
Alte rezerve	13,587,807	13,715,384
Total rezerve	20,286,102	13,715,384
Rezultatul curent	10,736,005	1,879,074
Rezultatul reportat	(3,035,114)	(5,041,822)

Total capitaluri proprii atribuibile actionarilor societatii
86,079,879 **68,645,521**
Total capitaluri proprii si datorii
195,544,737 **195,197,016**

Robert Danilă
Președinte CA

Monica Ivan
Director General

Sandu Pali
Director Economic

Rezultatul Global la 31 Martie 2021

	31.03.2021	31.12.2020
Venituri activitatea de baza		
Activitatea de intermediere	<u>2,516,083</u>	<u>2,063,914</u>
Venituri comisioane intermediere	2,126,638	1,587,512
Venituri corporate	175,512	228,272
Alte venituri intermediere	213,933	248,129
Activitatea de market making	<u>1,443,951</u>	<u>1,244,844</u>
Castiguri nete din tranzactii	1,015,059	1,142,590
Alte venituri MM	428,892	102,254
Alte venituri activitatea de baza	<u>13,492</u>	<u>31,040</u>
Cheltuieli salariale si beneficii angajati	(1,319,591)	(947,355)
Cheltuieli comisioane piata si intermediari	(918,670)	(538,247)
Cheltuieli privind prestatiile externe	(531,177)	(674,214)
Cheltuieli cu colaboratorii	(135,702)	(80,504)
Alte cheltuieli activitatea de baza	(228,052)	(256,542)
Ajustari de valoare ale activelor necorporale si corporale	(231,111)	(227,589)
Profit / (pierdere) din activitatea de baza	<u>609,224</u>	<u>615,346</u>
Castiguri/(Pierderi) nete realizate din instrumente financiare	<u>1,672,069</u>	<u>(938,421)</u>
Venituri din dividende	76,417	1,621,795
Venituri din tranzactii cu actiuni si obligatiuni realizate	1,859,480	456,934
Pierderi din tranzactii cu actiuni si obligatiuni realizate	(263,828)	(3,017,150)
Castiguri/(Pierderi) nete din evaluarea activelor financiare masurate la valoarea justa prin profit si pierdere	<u>8,286,207</u>	<u>(5,011,235)</u>
Venituri din evaluarea activelor financiare masurate la valoarea justa prin profit si pierdere	9,745,422	2,332,594
Pierderi din evaluarea activelor financiare masurate la valoarea justa prin profit si pierdere	(1,459,215)	(7,343,829)
Venituri/(cheltuieli) nete provizioane active financiare imobilizate	<u>(15,000)</u>	<u>462,999</u>
Venituri anulare provizioane active financiare imobilizate	300,000	2,366,249
Cheltuieli provizioane active financiare imobilizate	(315,000)	(1,903,250)
Alte venituri/(cheltuieli) nete din dobanzi si diferente de curs valutar	<u>408,051</u>	<u>215,579</u>
Venituri dobanzi imprumuturi si obligatiuni	88,644	153,863
Venituri dobanzi credite marja	62,894	77,587
Venituri dobanzi altele	6,680	34,680
Cheltuieli cu dobanzi	(21,904)	(80,479)
(Cheltuieli)/Venituri diferente curs valutar	271,737	29,928
Venituri/(cheltuieli) nete provizioane pentru riscuri si cheltuieli	<u>30,513</u>	<u>600</u>
Cheltuieli cu provizioane pentru riscuri si cheltuieli	-	-
Venituri anulare provizioane pentru riscuri si cheltuieli	7,608	600
Alte provizioane nete	22,906	-

Alte venituri/(cheltuieli) nete	(16,747)	(96,056)
Castiguri/(Pierderi) nete din vanzarea de active	7,373	(88,389)
Alte cheltuieli operationale	(49,840)	(24,127)
Alte venituri operationale	25,720	16,460
Rezultatul activitatilor de exploatare	10,974,317	(4,751,189)
Profit inainte de impozitare	10,974,317	(4,751,189)
Cheltuiala cu impozitul pe profit	(238,312)	0
Profit din activitati continue	10,736,005	(4,751,189)
Activitati intrerupte		0
Pierdere din activitati intrerupte (dupa impozitare)		0
Profitul perioadei	10,736,005	(4,751,189)
Situatia rezultatului global		
Raportare la 31 Martie 2021		
Alte elemente ale rezultatului global		
Modificarea neta a valorii juste a activelor financiare evaluate la valoarea justa prin alte elemente ale rezultatului global (FVTOCI) care pot fi transferate in contul de profit sau pierdere	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	6,698,296	-
Total cont de profit si pierdere si alte elemente ale rezultatului global aferente perioadei	17,434,300	(4,751,189)
Rezultatul pe actiune		
Rezultatul pe actiune de baza (lei)	0.0318	(0.0141)
Rezultatul pe actiune de diluat (lei)		
31.03.2021		
Nr mediu ponderat al actiunilor in sold:	337,749,919	337,749,919

Robert Danilă
Președinte CA

Monica Ivan
Director General

Sandu Pali
Director Economic



SSIF BRK FINANCIAL GROUP S.A.

📍 Cluj-Napoca, Calea Moșilor 119
☎ (+4) 0364 401 709



www.brk.ro

actionariat@brk.ro

J12/3038/1994 | CUI 6738423

