

Situații financiare consolidate – 2020

SSIF BRK FINANCIAL GROUP S.A. în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară adoptate de către Uniunea Europeană („IFRS”).

CUPRINS**PAGINA****Situatii financiare consolidate**

Situatia consolidata a pozitiei financiare	3
Situatia consolidata a rezultatului global	4
Situatia consolidata a fluxurilor de trezorerie	6

Situatia consolidata a pozitiei financiare la 31 Decembrie 2020

<i>In lei</i>	2020	2019
Active		
Imobilizari necorporale	1.681.040	2.308.808
Imobilizari corporale	8.035.979	5.914.801
Investitii imobiliare	-	669.959
Active financiare evaluate la valoare justa prin contul de profit si pierdere	45.510.488	41.468.492
Active financiare la cost amortizat	-	-
Credite si avansuri acordate	7.772.861	12.111.428
Creante comerciale si alte creante	1.184.648	1.065.958
Alte active financiare	72.450.110	24.773.144
Cont in banca aferent clientilor	51.746.125	53.626.771
Numerar si echivalente de numerar	5.350.843	1.240.115
Active clasificate ca detinute pentru vanzare	-	303.389
Cheltuieli in avans		
Total active	193.732.095	143.482.865
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
Alte rezerve	14.604.757	11.163.983
Rezultatul curent	1.493.317	7.283.070
Rezultatul reportat	(7.368.801)	(13.564.158)
Total capitaluri proprii atribuibile actionarilor grupului	66.822.158	62.976.641
Interese fara control	608	407
Total capitaluri proprii	66.822.767	62.977.048
Datorii		
Datorii comerciale si alte datorii	-	-
Datorii privind leasing-ul financiar	-	-
Venituri inregistrate in avans	-	-
Datorii privind impozitul amanat	-	-
Total datorii pe termen lung	126.909.329	80.505.817
Datorii bancare pe tement scurt	2.443.700	4.187.543
Partea curenta a datoriilor privind leasingul financiar	-	28.640
Sume datorate clientilor (disponibilitatile clientilor)	111.693.643	60.770.151
Datorii comerciale si alte datorii	12.278.953	12.475.036
Venituri inregistrate in avans	-	-
Provizioane	493.033	3.044.447
Total datorii curente	126.909.329	80.505.817
Total datorii	126.909.329	80.505.817
Total capitaluri proprii si datorii	193.732.095	143.482.865

Aceste situatii financiare au fost aprobate astazi, 25.03.2021.

Presedinte CA,
Robert Danila

Director economic,
Sandu Pali

Director General,
Monica Ivan

Situatia consolidata a rezultatului global

Raportare la 31.12.2020

	31-Dec-20	31-Dec-19
	RON	RON
Venituri activitatea de baza		
Activitatea de intermediere	11.542.292	7.043.227
Venituri comisioane intermediere si administrare fonduri	9.636.492	6.240.552
Venituri corporate	1.041.523	356.522
Alte venituri intermediere	864.276	446.153
	-	
Activitatea de market making	3.947.487	1.190.869
Castiguri nete din tranzactii	3.362.768	1.122.551
Alte venituri MM	584.720	68.318
Alte venituri activitatea de baza	286.580	254.072
Cheltuieli salariale si beneficii angajati	(5.320.149)	(5.562.816)
Cheltuieli comisioane piata si intermediari	(2.550.132)	(1.134.423)
Cheltuieli privind prestatii externe	(2.392.814)	(2.274.970)
Cheltuieli cu colaboratorii	(526.979)	(316.490)
Alte cheltuieli activitatea de baza	(923.755)	(1.033.285)
Ajustari de valoare ale activelor necorporale si corporale	(955.553)	(1.031.670)
Profit / (pierdere) din activitatea de baza	3.106.976	(2.865.486)
Castiguri/(Pierderi) nete realizate din instrumente financiare	(3.682.930)	8.208.882
Venituri din dividende	763.788	337.433
Venituri din tranzactii cu actiuni si obligatiuni realizate	4.706.730	10.479.419
Pierderi din tranzactii cu actiuni si obligatiuni realizate	(9.153.448)	(2.607.970)
Castiguri/(Pierderi) nete din evaluarea activelor financiare masurate la valoarea justa prin profit si pierdere	(1.360.014)	5.658.464
Venituri din evaluarea activelor financiare masurate la valoarea justa prin profit si pierdere	12.325.541	13.044.426
Pierderi din evaluarea activelor financiare masurate la valoarea justa prin profit si pierdere	(13.685.556)	(7.385.962)
Venituri/(cheltuieli) nete provizioane active financiare imobilizate	3.146.502	(2.906.103)
Venituri anulare provizioane active financiare imobilizate	5.349.752	196.606
Cheltuieli provizioane active financiare imobilizate	(2.203.250)	(3.102.709)
Alte venituri/(cheltuieli) nete din dobanzi si diferente de curs valutar	520.158	1.757.461
Venituri dobanzi imprumuturi si obligatiuni	481.917	1.137.057
Venituri dobanzi credite marja	232.752	299.586
Venituri dobanzi altele	243.723	553.167
Cheltuieli cu dobanzi	(205.946)	(374.117)
(Cheltuieli)/Venituri diferente curs valutar house	(232.287)	141.768
Venituri/(cheltuieli) nete provizioane pentru riscuri si cheltuieli	(408.433)	(2.919.859)
Cheltuieli cu provizioane pentru riscuri si cheltuieli	(3.132.324)	(3.000.352)
Venituri anulare provizioane pentru riscuri si cheltuieli	2.807.845	67.828
Alte provizioane nete	(83.954)	12.665
Alte venituri/(cheltuieli) nete	201.209	385.265
Castiguri/(Pierderi) nete din vanzarea de active	190.009	110.393
Alte cheltuieli operationale	(37.745)	(78.609)
Alte venituri operationale	48.945	353.481
Rezultatul activitatilor de exploatare	1.523.468	7.318.624
Profit inainte de impozitare	1.523.468	7.318.624
Cheltuiala cu impozitul pe profit	(30.151)	(35.110)
Profit din activitati continue	1.493.317	7.283.514
Activitati intrerupte	-	-
Pierdere din activitati intrerupte (dupa impozitare)	-	-
Profitul perioadei	1.493.317	7.283.514

Situatia consolidata a rezultatului global – continuare

Raportare la 31.12.2020

In lei

	31-Dec-20	31-Dec-19
Alte elemente ale rezultatului global	-	-
Modificarea neta a valorii juste a activelor financiare disponibile pentru vanzare transferate in contul de profit sau pierdere	-	-
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 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	2.353.092	-
Total cont de profit si pierdere si alte elemente ale rezultatului global aferente perioadei	4.232.129	7.283.514
Profit atribuibil:		
Actionarilor Societatii	1.493.018	7.282.057
Intereselor fara control	299	1.457
Profitul perioadei	1.493.317	7.283.514
Total rezultat global atribuibil:		-
Actionarilor Societatii	2.353.092	-
Intereselor fara control	-	-
Total rezultat global aferent perioadei	2.353.092	7.283.514
Rezultatul pe actiune		
Rezultatul pe actiune de baza (lei)	0,0044	0,0216
Rezultatul pe actiune de diluat (lei)	0,0044	0,0216
Activitati continue		
Rezultatul pe actiune de baza (lei)	0,0044	0,0216
Rezultatul pe actiune de diluat (lei)	0,0044	0,0216
31.12.2020		
Nr mediu ponderat al actiunilor in sold:	337.749.919	337.749.919

Aceste situatii financiare au fost aprobate astazi, 25.03.2021.

Presedinte CA,
Robert Danila

Director economic,
Sandu Pali

Director general,
Monica Ivan

Situatia Consolidata a fluxurilor financiare pentru anul 2020

	31.12.2020	31.12.2019
	RON	RON
Activități operaționale:		
Profit Brut	1.493.317	7.283.070
Ajustări pentru reconcilierea rezultatului net cu numerarul net utilizat în activitățile operaționale:		
Ajustarea valorii imobilizărilor corporale si necorporale	3.834.873	973.142
Venituri din rascumpare actiuni proprii	-	-
Pierderi de valoare aferente activelor financiare disponibile pentru vanzare	(5.812.970)	(5.297.590)
Castiguri(-)/(+)pierderi nerealizate din evaluarea activelor financiare	-	-
Ajustarea valorii investitiilor pe termen scurt	-	-
Impozit pe profit	(95.845)	37.330
Provizioane pentru active circulante si imobilizate	(2.465.000)	2.895.198
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	205.946	374.117
Cheltuieli cu dobânzile	(1.683.090)	(2.308.167)
Venituri din dobânzi	(749.371)	(822.354)
Venituri din dividende	(3.362.768)	(981.653)
Castiguri relative certificate turbo si IG	(431.909)	(350.523)
Câștig/(pierdere) din vânzarea de imobilizări corporale	-	(26.320)
Venituri din dif de curs valutar, aferente IB, IG	3.834.873	973.142
Creșterea/(descreșterea) numerarului din exploatare înainte de modificările capitalului circulant	(7.217.872)	3.744.949
Modificări ale capitalului circulant:		
(Creștere)/Descreștere în soldurile de alte creante	503.394	(381.298)
Creștere/(Descreștere) în soldurile de datorii comerciale și alte datorii	(2.754.904)	3.213.133
Creștere/(Descreștere) în soldurile de active disponibile la vanzare	-	-
Flux de numerar net generat de activitățile operaționale	(9.469.382)	6.763.612
Fluxuri de numerar din activități de exploatare:		
Impozit pe profit plătit	-	-
Incasari din dobanzi	963.849	852.470
Dobânzi plătite	(205.081)	(221.543)
Flux de numerar net generat de activități de exploatare	(8.710.614)	7.394.539
Fluxuri de numerar din activități de investiții:		
Plata în numerar pentru achiziționare de imobilizări corporale si necorporale si investitii imobiliare	(82.445)	405.369
Plata în numerar pentru achiziționare de instrumente financiare	8.018.285	22.629.048
Încasări de numerar din vânzarea de terenuri și clădiri, instalații și echipamente, active necorporale și alte active pe termen lung	1.163.357	-
Dividende incasate	2.263.536	1.444.669
(Imprumuturi acordate)/rambursate afiliati si marja clienti	(2.930.000)	(8.260.550)
	-	-
Pozitia neta din incasari din vanzari de certificate turbo si plati IG	5.924.158	3.559.668
Incasari dobanzi	128.291	443.617
Dividende platite	(1.500.000)	(1.107.421)
Flux de numerar net generat de activități de investitii	12.985.182	19.114.399

SSIF BRK FINANCIAL GROUP SA
Situatiile financiare consolidate IFRS

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
	RON	RON
Fluxuri de numerar din activități de finanțare:		
Plata pentru achiziționarea prin leasinguri	(26.413)	(11.837)
Incasari / plati credite bancare pe termen scurt	(1.743.969)	(4.991.870)
Flux de numerar net generat de activități de finanțare	(2.230.083)	(5.003.707)
Fluxuri de numerar – total	(2.504.186)	19.349.704
Modificările numerarului și echivalentelor de numerar		
Numerar și echivalente de numerar la începutul perioadei	54.866.885	35.517.181
Creșterea/(diminuarea) numerarului și echivalentelor de numerar	2.230.084	19.349.704
Efectul variației cursului de schimb valutar asupra soldului de deschidere a numerarului și echivalentelor de numerar	-	-
Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul perioadei	57.096.969	54.866.885
Din care indisponibili (sub sechestru)	24 -	4.980.780
Din care :		
Numerar detinut in numele clientilor	51.746.125	53.626.771
Numerar detinut in numele societatii	5.350.843	1.240.115

Aceste situatii financiare au fost aprobate astazi, 25.03.2021.

Presedinte CA,
Robert Danila

Director economic,
Sandu Pali

Director general,
Monica Ivan



SSIF BRK FINANCIAL GROUP S.A.

📍 Cluj-Napoca, Calea Moșilor 119

📞 (+4) 0364 401 709

✉ office@brk.ro



www.brk.ro

