



31.12.2023

# Mesajul conducerii



*Stimați acționari,*

BRK Financial Group publică astăzi rezultatele financiare preliminare pentru anul 2023 și raportează un profit din activitatea de bază în valoare de 6,3 milioane RON (2022: 2,57 milioane RON), un rezultat negativ din activitatea de investiții în valoare de -5.3 milioane RON (2022: -16,1 milioane RON), și un profit net de 376k RON (2022 : -13.6 milioane RON). Referindu-ne la cel de-al patrulea trimestru al anului 2023, am avut un rezultat al activității de bază de +2.52 milioane RON, anulat de rezultatul activității de investiții (-2.47 milioane RON). În cele ce urmează vom

explicita succint principalele evoluții la nivelul segmentelor de business.

**Veniturile totale** ale activității de bază sunt în valoare de 23.5 milioane RON, în creștere cu 22% față de veniturile anului 2022 (19.1 milioane RON), susținute în general de creșterea **veniturilor segmentului intermediere** de la 11 milioane RON în 2022 la **15.2 milioane RON în anul 2023** (+37%). **Veniturile segmentului market-making** au stagnat (8.3 milioane RON în 2023 vs 8.2 milioane RON în 2022), dar cu evoluții divergente ale celor 2 subsegmente: raportăm o creștere de 25%, de la 4.8 la 6 milioane RON în ceea ce privește veniturile din servicii de market making prestate emitenților, și o scădere de 30% în ceea ce privește câștigurile nete din tranzacții cu produse structurate. Cheltuielile activității de bază sunt de 14.4 milioane RON, într-o creștere reziduală (+3.7%) față de valoarea acestora înregistrată în anul 2022 (14 milioane RON).

În ceea ce privește segmentul tradițional de business - intermedierea tranzacțiilor, în anul 2023 am intermediat tranzacții în valoare de 2.23 miliarde RON, în creștere cu 17% față de valoarea intermediată în anul 2022 (1.9 miliarde RON). În ceea ce privește cota de piață, aceasta a fost de 4.5% la finalul anului 2023, dar valoarea a fost puternic diluată de incidența IPO Hidroelectrica, unde rulajele semnificative au fost approximate de brokeri specializați pe segmentul clienților instituționali. Făcând o medie a cotelor de piață lunară, cota de piață a BRK Financial Group ar fi de 6.8%. 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 38.1%, respectiv 60,7%.

**Rezultatul activității de investiții** constă într-o pierdere de 5.3 milioane RON (2022: +16.1 milioane RON) compusă în special din cheltuielile cu dobânzile (4.14 milioane RON) și cheltuielile cu provizioanele privind împrumuturile acordate subsidiarelor (- 2 milioane RON). Câștigurile din tranzacționarea instrumentelor financiare au fost de 1.3 milioane RON (vs -640k RON în 2022), anulate de rezultatul reevaluării (marcării la piață) a deținerilor din portofoliu, în valoare de -1.3 milioane RON (2022: -10.7 milioane RON).

Menționăm că pentru patru dintre participațiile calificare ale societății nu am primit încă rapoartele de evaluare și ca atare a fost luată în calcul valoarea acestor dețineri din ultimul raport de evaluare. Pentru claritate, aceste elemente sunt evaluate la valoarea justă prin alte elemente ale rezultatului global (FVTOCI), așadar eventualele modificări de valoare, vor avea impact asupra capitalului propriu.

**Vă mulțumim pentru încrederea acordată!**

**Monica IVAN,**  
**Director General**

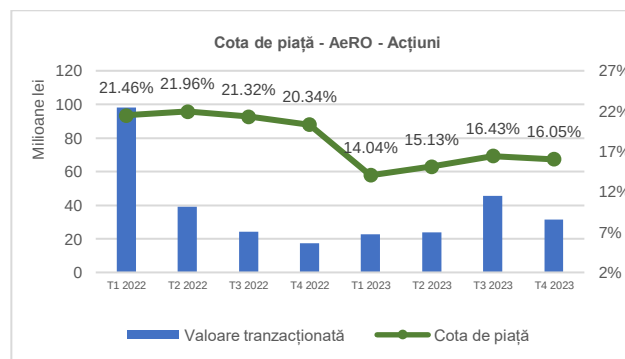
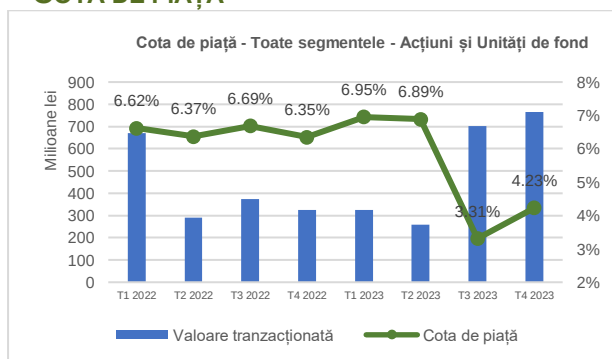
# DATE DE IDENTIFICARE

|                          |                                                                        |
|--------------------------|------------------------------------------------------------------------|
| Data raportului          | 31 Decembrie 2023                                                      |
| 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                    | <a href="mailto:office@brk.ro">office@brk.ro</a>                       |
| Website                  | <a href="http://www.brk.ro">www.brk.ro</a>                             |
| 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 2023 nu sunt auditate    |

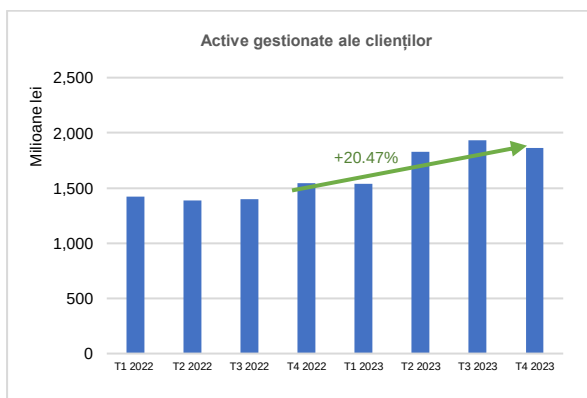
## BRK-VEDERE DE ANSAMBLU

### ACTIVITATEA DE INTERMEDIERE

#### COTA DE PIAȚĂ



#### ACTIVE GESTIONATE ALE CLIENȚILOR

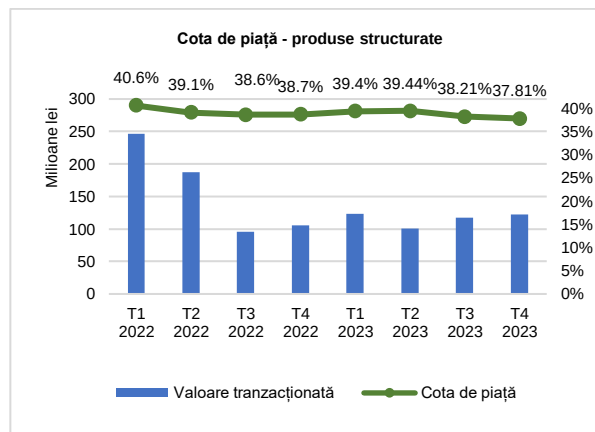
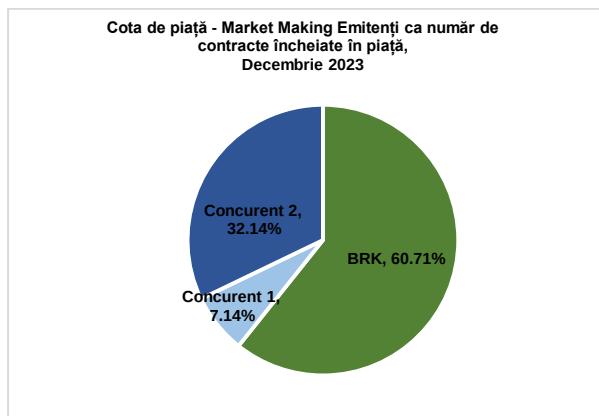


#### REZULTATUL ACTIVITĂȚII DE INTERMEDIERE

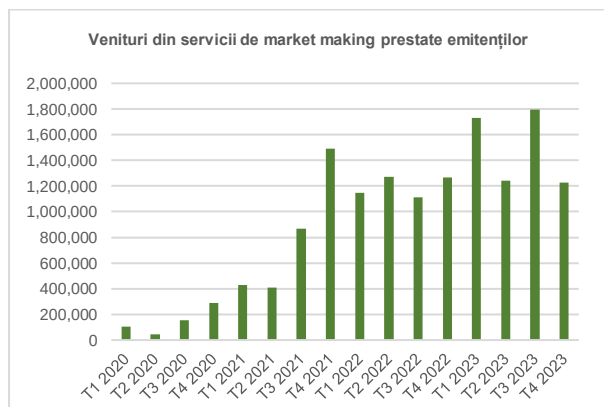
|                                                         | 31.12.2023         | 31.12.2022         |
|---------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Venituri din comisioane pe piața internă                | 7,015,077          | 5,471,767          |
| Venituri din comisioane pe piața externă                | 730,728            | 955,393            |
| Venituri din activități conexe                          | 501,206            | 799,968            |
| <b>Venituri comisioane intermediere</b>                 | <b>8,247,011</b>   | <b>7,227,128</b>   |
| Venituri din operațiuni corporative                     | 765,320            | 475,849            |
| Alte venituri intermediere                              | 6,107,406          | 3,306,174          |
| <b>Total venituri din activitatea de intermediere</b>   | <b>15,119,737</b>  | <b>11,009,151</b>  |
| Cheltuieli salariale și beneficii angajați              | (2,997,049)        | (2,658,067)        |
| Cheltuieli comisioane piață și intermediari             | (2,641,945)        | (2,168,419)        |
| Cheltuieli privind prestațiile externe                  | (136,350)          | (311,158)          |
| Cheltuieli cu colaboratorii                             | (336,784)          | (215,802)          |
| Alte cheltuieli activitatea de bază                     | (327,168)          | (790,111)          |
| <b>Total cheltuieli din activitatea de intermediere</b> | <b>(6,439,296)</b> | <b>(6,143,557)</b> |
| <b>Rezultatul activității de intermediere</b>           | <b>8,680,441</b>   | <b>4,865,594</b>   |

# ACTIVITATEA DE MARKET MAKING ȘI ADMINISTRARE A PORTOFOLIULUI PROPRIU

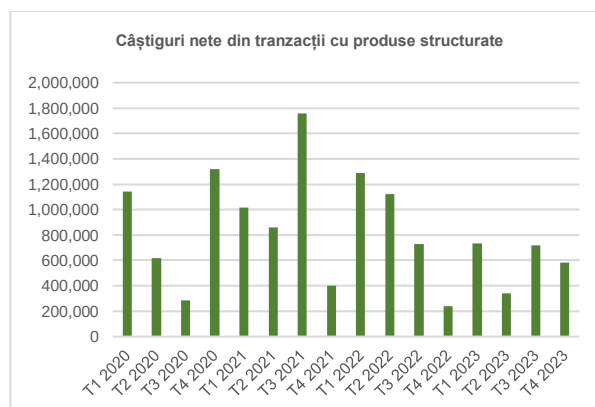
## COTA DE PIAȚĂ



## VENITURI DIN SERVICII DE MARKET MAKING



## CÂȘTIGURI NETE DIN TRANZAȚII CU PRODUSE STRUCTURATE



## REZULTATUL ACTIVITĂȚII DE MARKET MAKING

|                                                          | 31.12.2023         | 31.12.2022         |
|----------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Castiguri nete din tranzactii cu produse structurate     | 2,379,240          | 3,373,723          |
| Venituri servicii market making prestate emitenților     | 5,991,409          | 4,801,010          |
| <b>Total venituri din activitatea de market making</b>   | <b>8,370,649</b>   | <b>8,174,733</b>   |
| Cheltuieli salariale și beneficii angajați               | (1,885,373)        | (1,021,280)        |
| Cheltuieli comisioane piață și intermediari              | (103,897)          | (1,023,857)        |
| Cheltuieli privind prestațiile externe                   | (426,555)          | (233,751)          |
| Cheltuieli cu colaboratorii                              | -                  | -                  |
| Alte cheltuieli activitatea de bază                      | (290,456)          | (297,975)          |
| <b>Total cheltuieli din activitatea de Market Making</b> | <b>(2,706,281)</b> | <b>(2,576,864)</b> |
| <b>Rezultat din activitatea de Market Making</b>         | <b>5,664,368</b>   | <b>5,597,869</b>   |

## REZULTATUL ACTIVITĂȚII DE ADMINISTRARE A PORTOFOLIULUI PROPRIU

|                                                                                                                 | 31.12.2023         | 31.12.2022          |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------|
| Venituri din dividende                                                                                          | 605.066            | 1,732,562           |
| Câștiguri/(Pierderi) nete realizate din instrumente financiare                                                  | 697.915            | (2,372,805)         |
| Câștiguri/(Pierderi) nete din evaluarea activelor financiare măsurate la valoarea justă prin profit și pierdere | (1.361.379)        | (10,689,111)        |
| Venituri/(cheltuieli) nete provizioane active financiare imobilizate                                            | (2.000.000)        | (1,733,375)         |
| Alte venituri/(cheltuieli) nete din dobanzi și diferențe de curs valutar                                        | (3.386.828)        | (3,382,474)         |
| Alte venituri/(cheltuieli) nete                                                                                 | 145.815            | (195,056)           |
| Venituri/(cheltuieli) nete provizioane pentru riscuri și cheltuieli                                             | (35.746)           | 500,186             |
| <b>Rezultatul activității de administrare a portofoliului</b>                                                   | <b>(5.335.157)</b> | <b>(16,140,073)</b> |

# SITUAȚIA INDIVIDUALĂ A POZIȚIEI FINANCIARE PRELIMINARE LA 31.12.2023

| In lei                                                                                                                              | 31.12.2023         | 31.12.2022         |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Active</b>                                                                                                                       |                    |                    |
| Imobilizari necorporale                                                                                                             | 260.945            | 351.065            |
| Imobilizari corporale                                                                                                               | 9.572.269          | 8.658.073          |
| Active financiare evaluate la valoare justa prin alte elemente ale rezultatului global                                              | 39.957.094         | 44.770.110         |
| Active financiare evaluate la valoare justa prin contul de profit si pierdere                                                       | 43.460.459         | 47.098.012         |
| Credite si avansuri acordate                                                                                                        | 8.461.283          | 4.143.848          |
| Creante comerciale si alte creante                                                                                                  | 2.966.389          | 1.923.530          |
| Alte active financiare                                                                                                              | 65.881.616         | 68.220.116         |
| Cont in banca aferent clientilor                                                                                                    | 107.453.100        | 50.505.061         |
| Numerar si echivalente de numerar                                                                                                   | 696.225            | 1.424.003          |
| <b>Total active</b>                                                                                                                 | <b>278.709.380</b> | <b>227.093.818</b> |
| <b>Datorii</b>                                                                                                                      |                    |                    |
| Imprumuturi din Obligatiuni                                                                                                         | 24.560.706         | 24.432.138         |
| Datorii privind leasingul financiar                                                                                                 | 244.825            | 457.273            |
| Provizioane                                                                                                                         | -                  | -                  |
| <b>Total datorii pe termen lung</b>                                                                                                 | <b>24.805.531</b>  | <b>24.889.411</b>  |
| Dobanzi Obligatiuni                                                                                                                 | 420.921            | 322.708            |
| Datorii privind impozitul pe profit amânat                                                                                          | 558.190            | 978.691            |
| Datorii privind impozitul pe profit curent                                                                                          | -                  | -                  |
| Dividende de plata                                                                                                                  | 365.271            | 365.271            |
| Datorii bancare pe termen scurt                                                                                                     | 19.347.583         | 20.329.411         |
| Partea curenta a datoriilor privind leasingul financiar                                                                             | 236.422            | 166.638            |
| Sume datorate clientilor (disponibilitatile clientilor)                                                                             | 162.415.869        | 104.770.215        |
| Datorii comerciale si alte datorii                                                                                                  | 11.086.629         | 14.003.511         |
| Provizioane                                                                                                                         | 557.628            | 521.882            |
| <b>Total datorii curente</b>                                                                                                        | <b>195.028.441</b> | <b>141.458.327</b> |
| <b>Total datorii</b>                                                                                                                | <b>219.833.972</b> | <b>166.915.600</b> |
| <b>Capitaluri proprii</b>                                                                                                           |                    |                    |
| Capital social                                                                                                                      | 50.614.493         | 50.614.493         |
| Ajustare capital social                                                                                                             | 4.071.591          | -                  |
| Actiuni proprii                                                                                                                     | -                  | (1.285.077)        |
| Beneficii care urmeaza a fi acordate salariaților, directorilor și administratorilor sub forma instrumentelor de capitaluri proprii | -                  | 697.762            |
| Prime de capital                                                                                                                    | 5.355              | 5.355              |
| Rezerve din reevaluarea activelor financiare evaluate la valoarea justa prin alte elemente ale rezultatului global                  | (11.641.867)       | -                  |
| Alte rezerve                                                                                                                        | 15.401.059         | 13.501.013         |
| Total rezerve                                                                                                                       | 3.759.192          | 6.680.773          |
| Rezultatul curent                                                                                                                   | 376.115            | (15.161.073)       |
| Rezultatul reportat                                                                                                                 | 95.637             | 15.122.256         |
| <b>Total capitaluri proprii atribuibile actionarilor Societatii</b>                                                                 | <b>58.683.427</b>  | <b>60.746.080</b>  |
| <b>Total capitaluri proprii si datorii</b>                                                                                          | <b>278.517.399</b> | <b>227.093.818</b> |



# SITUAȚIA INDIVIDUALĂ A REZULTATULUI GLOBAL PRELIMINAR LA 31.12.2023

|                                                                                                                        | 31.12.2023                | 31.12.2022                 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------------------|
| <b>Venituri activitatea de baza</b>                                                                                    | <b><u>23.490.386</u></b>  | <b><u>19.183.884</u></b>   |
| <b>Venituri din activitatea de intermediere</b>                                                                        | <b><u>15.119.737</u></b>  | <b><u>11.009.151</u></b>   |
| Venituri comisioane intermediere                                                                                       | 8.247.011                 | 7.227.128                  |
| Venituri corporate                                                                                                     | 765.320                   | 475.849                    |
| Alte venituri activitatea de baza                                                                                      | 6.107.406                 | 3.306.174                  |
| Cheltuieli comisioane Intermediere                                                                                     | (2.352.649)               | (2.168.419)                |
| <b>Venituri nete din comisioane</b>                                                                                    | <b><u>12.767.088</u></b>  | <b><u>8.840.732</u></b>    |
| <b>Venituri din activitatea de market making</b>                                                                       | <b><u>8.370.649</u></b>   | <b><u>8.174.733</u></b>    |
| Castiguri nete din tranzactii                                                                                          | 2.379.240                 | 3.373.723                  |
| Venituri servicii market making prestate emitentilor                                                                   | 5.991.409                 | 4.801.010                  |
| Cheltuieli cu licente si emitere produse structurate                                                                   | (410.315)                 | (483.478)                  |
| <b>Venituri nete din Activitatea de market making</b>                                                                  | <b><u>7.960.334</u></b>   | <b><u>7.691.255</u></b>    |
| <b>Total Cheltuieli activitatea de baza din care:</b>                                                                  | <b>(14.428.835)</b>       | <b>(13.957.858)</b>        |
| Cheltuieli salariale si beneficii angajati                                                                             | (8.037.549)               | (7.100.102)                |
| Cheltuieli comisioane piata si intermediari                                                                            | (1.452.667)               | (1.157.887)                |
| Cheltuieli privind prestatii externe                                                                                   | (2.377.622)               | (2.581.734)                |
| Cheltuieli cu colaboratorii                                                                                            | (336.784)                 | (215.802)                  |
| Alte cheltuieli activitatea de baza                                                                                    | (1.346.191)               | (1.974.302)                |
| Ajustari de valoare ale activelor necorporale si corporale                                                             | (878.022)                 | (928.031)                  |
| <b>Profit / (pierdere) din activitatea de baza</b>                                                                     | <b><u>6.298.587</u></b>   | <b><u>2.574.129</u></b>    |
| <b>Castiguri/(Pierderi) nete realizate din instrumente financiare</b>                                                  | <b><u>1.302.981</u></b>   | <b><u>(640.243)</u></b>    |
| Venituri din dividende                                                                                                 | 605.066                   | 1.732.562                  |
| Venituri din tranzactii cu actiuni si obligatiuni realizate                                                            | 3.404.344                 | 2.408.907                  |
| Pierderi din tranzactii cu actiuni si obligatiuni realizate                                                            | (2.706.429)               | (4.781.712)                |
| <b>Castiguri/(Pierderi) nete din evaluarea activelor financiare masurate la valoarea justa prin profit si pierdere</b> | <b><u>(1.361.379)</u></b> | <b><u>(10.689.111)</u></b> |
| Venituri din evaluarea activelor financiare masurate la valoarea justa prin profit si pierdere                         | 11.788.825                | 8.631.294                  |
| Pierderi din evaluarea activelor financiare masurate la valoarea justa prin profit si pierdere                         | (13.150.204)              | (19.320.405)               |
| <b>Venituri/(cheltuieli) nete provizioane active financiare imobilizate</b>                                            | <b><u>(2.010.714)</u></b> | <b><u>(1.733.375)</u></b>  |
| Venituri anulare provizioane active financiare imobilizate                                                             | -                         | -                          |
| Cheltuieli provizioane active financiare imobilizate                                                                   | (2.010.714)               | (1.733.375)                |
| <b>Alte venituri/(cheltuieli) nete din dobanzi si diferente de curs valutar</b>                                        | <b><u>(3.376.114)</u></b> | <b><u>(3.382.474)</u></b>  |
| Venituri dobanzi imprumuturi si obligatiuni                                                                            | 587.789                   | 331.351                    |
| Venituri dobanzi credite marja                                                                                         | 148.137                   | 241.238                    |
| Venituri dobanzi altele                                                                                                | 38.741                    | 71.336                     |
| Cheltuieli cu dobanzi                                                                                                  | (4.145.476)               | (3.753.316)                |
| (Cheltuieli)/Venituri diferente curs valutar house                                                                     | (5.305)                   | (273.083)                  |

Situatia individuala a rezultatului global (continuare)

|                                                                                                                                                                                        |                    |                     |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------|
| <b>Venituri/(cheltuieli) nete provizioane pentru riscuri si cheltuieli</b>                                                                                                             | <b>(35.746)</b>    | <b>500.186</b>      |
| Cheltuieli cu provizioane pentru riscuri si cheltuieli                                                                                                                                 | -                  | -                   |
| Venituri anulare provizioane pentru riscuri si cheltuieli                                                                                                                              | 431.335            | 931.521             |
| Alte provizioane nete                                                                                                                                                                  | (467.081)          | (431.335)           |
| <b>Alte venituri/(cheltuieli) nete</b>                                                                                                                                                 | <b>145.815</b>     | <b>(195.056)</b>    |
| Castiguri/(Pierderi) nete din vanzarea de active                                                                                                                                       | -                  | 23.500              |
| Alte cheltuieli operationale                                                                                                                                                           | (62.646)           | (402.951)           |
| Alte venituri operationale                                                                                                                                                             | 208.461            | 184.395             |
| <b>Rezultatul activitatilor din investitii</b>                                                                                                                                         | <b>(5.335.157)</b> | <b>(16.140.073)</b> |
| <b>Rezultatul activitatilor de exploatare</b>                                                                                                                                          | <b>963.430</b>     | <b>(13.565.944)</b> |
| Cheltuieli cu alte beneficii pe termen lung ale angajatilor                                                                                                                            | (587.315)          | (1.595.131)         |
| Profit inainte de impozitare                                                                                                                                                           | 376.115            | (15.161.073)        |
| Cheltuiala cu impozitul pe profit                                                                                                                                                      | -                  | -                   |
| Profit din activitati continue                                                                                                                                                         | 376.115            | (15.161.073)        |
| Activitati intrerupte                                                                                                                                                                  | -                  | -                   |
| Pierdere din activitati intrerupte (dupa impozitare)                                                                                                                                   | -                  | -                   |
| <b>Profitul perioadei</b>                                                                                                                                                              | <b>376.115</b>     | <b>(15.161.073)</b> |
| <b>Alte elemente ale rezultatului global</b>                                                                                                                                           | <b>(5.060.583)</b> | <b>(6.580.260)</b>  |
| Modificarea neta a valorii juste a activelor financiare evaluate la valoarea justa prin alte elemente ale rezultatului global (FVTOCI) nettransferate in contul de profit sau pierdere | (5.060.583)        | (6.580.260)         |
| <b>Pozitii ce pot fi reclassificate la profit si pierdere</b>                                                                                                                          | -                  | -                   |
| 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                                                                                                                      | -                  | -                   |
| <b>Pozitii ce nu pot fi reclassificate la profit si pierdere</b>                                                                                                                       | -                  | -                   |
| 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                                                                                                                               | -                  | -                   |
| <b>Total alte elemente ale rezultatului global aferent perioadei</b>                                                                                                                   | <b>(5.060.583)</b> | <b>(6.580.260)</b>  |
| <b>Total cont de profit si pierdere si alte elemente ale rezultatului global aferente perioadei</b>                                                                                    | <b>(4.684.468)</b> | <b>(21.741.333)</b> |
| <b>Profit atribuibil:</b>                                                                                                                                                              | <b>376.115</b>     | <b>(15.161.073)</b> |
| Actionarilor Societatii                                                                                                                                                                | -                  | (15.161.073)        |
| Intereselor fara control                                                                                                                                                               | -                  | -                   |
| <b>Profitul perioadei</b>                                                                                                                                                              | <b>376.115</b>     | <b>(15.161.073)</b> |
| <b>Total rezultat global atribuibil:</b>                                                                                                                                               | -                  | -                   |
| Actionarilor Societatii                                                                                                                                                                | -                  | -                   |
| Intereselor fara control                                                                                                                                                               | -                  | -                   |
| <b>Total rezultat global aferent perioadei</b>                                                                                                                                         | <b>376.115</b>     | <b>(21.741.333)</b> |
| <b>Rezultatul pe actiune</b>                                                                                                                                                           | -                  | -                   |
| Rezultatul pe actiune de baza (lei)                                                                                                                                                    | 0.0011             | (0.0449)            |
| Rezultatul pe actiune de diluat (lei)                                                                                                                                                  | 0.0011             | (0.0449)            |
| <b>Activitati continue</b>                                                                                                                                                             | -                  | -                   |
| Rezultatul pe actiune de baza (lei)                                                                                                                                                    | 0.0011             | (0.0449)            |
| Rezultatul pe actiune de diluat (lei)                                                                                                                                                  | 0.0011             | (0.0449)            |
| <b>31.12.2023</b>                                                                                                                                                                      | -                  | -                   |
| Nr mediu ponderat al actiunilor in sold:                                                                                                                                               | 337.429.952        | 337.429.952         |

Președinte CA,  
Robert Dănilă

Director General,  
Monica Ivan

Director Economic,  
Sandu Pali

# SITUAȚIA CONSOLIDATĂ A POZIȚIEI FINANCIARE PRELIMINARE LA 31.12.2023

| <i>In lei</i>                                                                                                      | <b>31.12.2023</b>  | <b>31.12.2022</b>  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Active</b>                                                                                                      |                    |                    |
| Imobilizari necorporale                                                                                            | 11.860.212         | 9.593.319          |
| Fond comercial                                                                                                     | 7.907.347          | 7.907.347          |
| Imobilizari corporale                                                                                              | 10.318.816         | 9.265.243          |
| Active financiare evaluate la valoare justa prin alte elemente ale rezultatului global                             | 21.830.814         | 17.470.539         |
| Active financiare evaluate la valoare justa prin contul de profit si pierdere                                      | 46.269.082         | 52.781.155         |
| Credite si avansuri acordate                                                                                       | 7.451.379          | 1.787.182          |
| Creante comerciale si alte creante                                                                                 | 3.139.025          | 14.356.070         |
| Alte active financiare                                                                                             | 65.675.830         | 58.483.263         |
| Stocuri                                                                                                            | 8.723.498          | 8.794.331          |
| Cont in banca aferent clientilor                                                                                   | 107.453.100        | 50.505.061         |
| Numerar si echivalente de numerar                                                                                  | 9.786.138          | 2.750.760          |
| Prime emisiune obligatiuni                                                                                         | 439.294            | 245.154            |
| <b>Total active</b>                                                                                                | <b>300.854.535</b> | <b>233.939.424</b> |
| <b>Datorii</b>                                                                                                     |                    |                    |
| Imprumuturi din Obligatiuni                                                                                        | 28.000.000         | 28.000.000         |
| Datorii privind leasingul financiar                                                                                | 547.333            | 84.843             |
| <b>Total datorii pe termen lung</b>                                                                                | <b>28.547.333</b>  | <b>28.084.843</b>  |
| Datorii privind impozitul pe profit curent                                                                         | -67.845            | -                  |
| Datorii privind impozitul pe profit amânat                                                                         | 563.761            | 917.638            |
| Venituri in avans                                                                                                  | 37.189             | 50.313             |
| Datorii bancare pe termen scurt                                                                                    | 20.837.001         | 20.329.411         |
| Partea curenta a datoriilor privind leasingul financiar                                                            | 93.824             | 746.742            |
| Sume datorate clientilor (disponibilitatile clientilor)                                                            | 162.510.613        | 104.894.047        |
| Datorii comerciale si alte datorii                                                                                 | 14.803.116         | 16.349.110         |
| Provizioane                                                                                                        | 901.144            | 827.930            |
| <b>Total datorii curente</b>                                                                                       | <b>199.678.803</b> | <b>144.115.191</b> |
| <b>Total datorii</b>                                                                                               | <b>228.226.136</b> | <b>172.200.034</b> |
| <b>Capitaluri proprii</b>                                                                                          |                    |                    |
| Capital social                                                                                                     | 51.781.523         | 50.614.493         |
| Ajustare capital social                                                                                            | 4.071.591          | 4.071.591          |
| Actiuni proprii                                                                                                    | 0                  | -1.391.444         |
| Prime de capital                                                                                                   | 7.824.456          | 5.355              |
| <b>Subtotal capital si conturi asociate</b>                                                                        | <b>63.677.569</b>  | <b>53.299.995</b>  |
| Diferente din reevaluare                                                                                           | 7.087.781          | 5.608.237          |
| Rezerve din reevaluarea activelor financiare evaluate la valoarea justa prin alte elemente ale rezultatului global | -1.219.483         | 2.084.760          |
| Alte rezerve                                                                                                       | 8.307.707          | 8.590.539          |
| <b>Subtotal rezerve si diferente din reevaluare</b>                                                                | <b>14.176.005</b>  | <b>16.283.535</b>  |
| Rezultatul curent aferent grupului                                                                                 | -2.664.159         | -20.888.003        |
| Rezultat retinut                                                                                                   | -4.774.067         | 7.593.547          |
| <b>Total capitaluri proprii atribuibile actionarilor societatii</b>                                                | <b>70.415.349</b>  | <b>56.289.074</b>  |
| Interese fara control                                                                                              | 2.213.052          | 5.450.316          |
| <b>Total capitaluri proprii si datorii</b>                                                                         | <b>300.854.535</b> | <b>233.939.424</b> |



# SITUAȚIA CONSOLIDATĂ A REZULTATULUI GLOBAL

## PRELIMINAR LA 31.12.2023

|                                                                                                                        | 31.12.2023                 | 31.12.2022                 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| <b>Venituri activitatea de baza</b>                                                                                    | <b><u>34.575.828</u></b>   | <b><u>30.798.236</u></b>   |
|                                                                                                                        | <b><u>17.571.837</u></b>   | <b><u>11.766.515</u></b>   |
| <b>Venituri din activitatea de intermediere</b>                                                                        |                            |                            |
| Venituri comisioane intermediere                                                                                       | 8.350.885                  | 7.227.128                  |
| Venituri administrare fonduri                                                                                          | 2.348.226                  | 2.925.545                  |
| Venituri corporate                                                                                                     | 765.320                    | 475.849                    |
| Alte venituri activitatea de baza                                                                                      | 6.107.406                  | 3.306.174                  |
| Cheltuieli comisioane Intermediere                                                                                     | (2.352.649)                | (2.168.419)                |
| <b>Venituri nete din comisioane</b>                                                                                    | <b>15.219.188</b>          | <b>11.766.515</b>          |
| <b>Venituri din activitatea de market making</b>                                                                       | <b><u>8.370.649</u></b>    | <b><u>8.174.733</u></b>    |
| Castiguri nete din tranzactii                                                                                          | 2.379.240                  | 3.373.723                  |
| Venituri servicii market making prestate emitentilor                                                                   | 5.991.409                  | 4.801.010                  |
| Cheltuieli cu licente si emitere produse structurate                                                                   | (410.315)                  | (483.478)                  |
| <b>Venituri nete din Activitatea de market making</b>                                                                  | <b>7.960.334</b>           | <b>7.691.255</b>           |
| <b>Alte venituri activitatea de baza</b>                                                                               | <b><u>8.633.342</u></b>    | <b><u>10.856.988</u></b>   |
| Venituri din servicii prestate                                                                                         | 6.835.957                  | 7.372.853                  |
| Venituri din vanzarea produselor finite si marfurilor                                                                  | (104.683)                  | 36.078                     |
| Venituri din variatia stocurilor                                                                                       | 54.335                     | (693.029)                  |
| Alte venituri activitatea de baza                                                                                      | 1.847.732                  | 4.141.086                  |
| <b>Total Cheltuieli activitatea de baza din care:</b>                                                                  | <b><u>(27.972.056)</u></b> | <b><u>(31.044.095)</u></b> |
| Cheltuieli salariale si beneficii angajati                                                                             | (13.453.591)               | (12.885.747)               |
| Cheltuieli comisioane piata si intermediari                                                                            | (1.516.718)                | (1.175.414)                |
| Cheltuieli privind prestatiile externe                                                                                 | (6.088.253)                | (8.323.255)                |
| Cheltuieli cu colaboratorii                                                                                            | (336.784)                  | (418.064)                  |
| Cheltuieli cu materii prime si materiale                                                                               | 4.743                      | -                          |
| Alte cheltuieli activitatea de baza                                                                                    | (3.699.103)                | -                          |
| Ajustari de valoare ale activelor necorporale si corporale                                                             | (2.882.351)                | (5.895.311)                |
| <b>Profit / (pierdere) din activitatea de baza</b>                                                                     | <b>3.840.808</b>           | <b>(729.338)</b>           |
| <b>Castiguri/ Pierderi) nete realizate din instrumente financiare</b>                                                  | <b><u>1.223.367</u></b>    | <b><u>(628.156)</u></b>    |
| Venituri din dividende                                                                                                 | 605.066                    | 1.732.562                  |
| Venituri din tranzactii cu actiuni si obligatiuni realizate                                                            | 3.445.298                  | 3.477.661                  |
| Pierderi din tranzactii cu actiuni si obligatiuni realizate                                                            | (2.826.997)                | (5.838.379)                |
| <b>Castiguri/(Pierderi) nete din evaluarea activelor financiare masurate la valoarea justa prin profit si pierdere</b> | <b><u>(914.477)</u></b>    | <b><u>(10.632.729)</u></b> |
| Venituri din evaluarea activelor financiare masurate la valoarea justa prin profit si pierdere                         | 12.235.727                 | 8.687.676                  |
| Pierderi din evaluarea activelor financiare masurate la valoarea justa prin profit si pierdere                         | (13.150.204)               | (19.320.405)               |
| <b>Venituri/(cheltuieli) nete provizioane active financiare imobilizate</b>                                            | <b><u>(10.714)</u></b>     | <b><u>(1.233.375)</u></b>  |
| Venituri anulare provizioane active financiare imobilizate                                                             | -                          | -                          |
| Cheltuieli provizioane active financiare imobilizate                                                                   | (10.714)                   | (1.233.375)                |
| <b>Alte venituri/(cheltuieli) nete din dobanzi si diferente de curs valutar</b>                                        | <b><u>(4.281.300)</u></b>  | <b><u>(3.715.025)</u></b>  |
| Venituri dobanzi imprumuturi si obligatiuni                                                                            | 138.547                    | 381.309                    |
| Venituri dobanzi credite marja                                                                                         | 148.137                    | 241.238                    |
| Venituri dobanzi altele                                                                                                | 121.287                    | (114.021)                  |
| Cheltuieli cu dobanzi                                                                                                  | (4.663.952)                | (3.919.888)                |
| (Cheltuieli)/Venituri diferente curs valutar house                                                                     | (25.320)                   | (913.501)                  |
| <b>Venituri/(cheltuieli) nete provizioane pentru riscuri si cheltuieli</b>                                             | <b><u>164.510</u></b>      | <b><u>598.696</u></b>      |
| Cheltuieli cu provizioane pentru riscuri si cheltuieli                                                                 | (121.950)                  | (551.937)                  |

|                                                                                                                                                                                       |                    |                     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------|
| Venituri anulare provizioane pentru riscuri si cheltuieli                                                                                                                             | 753.541            | 1.682.888           |
| Alte provizioane nete                                                                                                                                                                 | (467.081)          | (532.255)           |
| <b>Alte venituri/(cheltuieli) nete</b>                                                                                                                                                | <b>(3.506.464)</b> | <b>(1.100.149)</b>  |
| Castiguri/(Pierderi) nete din vanzarea de active                                                                                                                                      | 22.289             | 23.500              |
| Venituri din productia imobilizata                                                                                                                                                    | 2.073.511          | -                   |
| Alte cheltuieli operationale                                                                                                                                                          | (5.682.905)        | (1.649.183)         |
| Alte venituri operationale                                                                                                                                                            | 80.642             | 525.534             |
| <b>Rezultatul activitatilor din investitii</b>                                                                                                                                        | <b>(7.325.078)</b> | <b>(16.710.738)</b> |
| <b>Rezultatul activitatilor de exploatare (de bază și investiții financiare)</b>                                                                                                      | <b>(3.484.270)</b> | <b>(17.440.076)</b> |
| Cheltuieli cu alte beneficii pe termen lung ale angajatilor                                                                                                                           | (587.315)          | (1.595.131)         |
| Cheltuieli cu deprecierea Fondului Comercial                                                                                                                                          | -                  | (4.021.085)         |
| Profit inainte de impozitare                                                                                                                                                          | (4.071.585)        | (23.056.292)        |
| Cheltuiala cu impozitul pe profit                                                                                                                                                     | (41.082)           | (239.367)           |
| Profit din activitati continue                                                                                                                                                        | (4.112.667)        | (23.295.659)        |
| Activitati intrerupte                                                                                                                                                                 | -                  | -                   |
| Pierdere din activitati intrerupte (dupa impozitare)                                                                                                                                  | -                  | -                   |
| <b>Profitul perioadei</b>                                                                                                                                                             | <b>(4.112.667)</b> | <b>(23.295.659)</b> |
| <b>Alte elemente ale rezultatului global</b>                                                                                                                                          | <b>(5.060.583)</b> | <b>-</b>            |
| 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 | (5.060.583)        | -                   |
| <b>Pozitii ce pot fi reclasificate la profit si pierdere</b>                                                                                                                          | <b>-</b>           | <b>-</b>            |
| 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                                                                                                                     | -                  | -                   |
| <b>Pozitii ce nu pot fi reclasificate la profit si pierdere</b>                                                                                                                       | <b>-</b>           | <b>-</b>            |
| 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                                                                                                                              | -                  | -                   |
| <b>Total alte elemente ale rezultatului global aferent perioadei</b>                                                                                                                  | <b>-</b>           | <b>-</b>            |
| <b>Total cont de profit si pierdere si alte elemente ale rezultatului global aferente perioadei</b>                                                                                   | <b>(9.173.250)</b> | <b>-</b>            |
| <b>Profit atribuibil:</b>                                                                                                                                                             |                    | <b>(23.295.659)</b> |
| Actionarilor Societatii                                                                                                                                                               | (2.664.159)        | (20.888.004)        |
| Intereselor fara control                                                                                                                                                              | (1.448.527)        | (2.407.656)         |
| <b>Profitul perioadei</b>                                                                                                                                                             | <b>(4.112.686)</b> | <b>(23.295.660)</b> |
| <b>Total rezultat global atribuibil:</b>                                                                                                                                              |                    |                     |
| Actionarilor Societatii                                                                                                                                                               | (7.724.742)        |                     |
| Intereselor fara control                                                                                                                                                              | (1.448.527)        |                     |
| <b>Total rezultat global aferent perioadei</b>                                                                                                                                        | <b>(9.173.269)</b> | <b>-</b>            |
| <b>Rezultatul pe actiune</b>                                                                                                                                                          |                    |                     |
| Rezultatul pe actiune de baza (lei)                                                                                                                                                   | (0.0079)           | (0.0690)            |
| Rezultatul pe actiune de diluat (lei)                                                                                                                                                 | (0.0079)           | (0.0690)            |
| <b>Activitati continue</b>                                                                                                                                                            |                    |                     |
| Rezultatul pe actiune de baza (lei)                                                                                                                                                   |                    |                     |
| Rezultatul pe actiune de diluat (lei)                                                                                                                                                 | (0.0079)           | (0.0690)            |
|                                                                                                                                                                                       | (0.0079)           | (0.0690)            |
| <b>31.12.2023</b>                                                                                                                                                                     |                    |                     |
| Nr mediu ponderat al actiunilor in sold:                                                                                                                                              | 337.429.952        | 337.429.952         |

Președinte CA,  
Robert Dănilă

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](http://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.