

RAPORT DE ACTIVITATE LA 31.12.2020

1. Informatii generale

FDI OMNINVEST este autorizat de catre ASF prin Decizia 1852/07.04.2004 și a primit numărul de înregistrare 0015 în Registrul ASF. Documentele fondului (Prospect de emisiune, document informatii cheie destinate investitorilor, contract de societate civilă și regulile fondului) pot fi consultate la sediul societății de administrare din București, Strada Lainici nr. 44-46, Et. 1, Ap.4, Sector 1 și pe pagina de web a societății la adresa www.sai-sira.ro. FDI OMNINVEST are ca obiectiv plasarea diversificată a fondurilor bănești acumulate, în condiții avantajoase și profitabile, în valori mobiliare și în active lichide, avându-se în vedere asigurarea unei creșteri pe termen mediu și lung a investiției efectuate, deci un randament total ridicat.

Este important de știut faptul că, de la reautorizarea fondului, implicit și în perioada analizată în acest raport, FDI OMNINVEST nu a luat cu împrumut sume de bani pentru a plăti contravaloarea unităților de fond răscumpărate și nici pentru operațiuni de subscriere prin exercitarea drepturilor de preemtivitate.

Subscrierea și răscumpararea unităților de fond se realizează în mod continuu la sediul SAI SIRA SA din Str. Lainici nr. 44-46, Et.1, Ap. 4, Sector 1, București .

Depozitarul fondului este BANCA COMERCIALA ROMANA SA, cu sediul în București, Calea Plevnei nr. 159, Business Garden Bucharest, Clădirea A, et. 6, Sector 6, înmatriculată la ORC sub nr. J40/90/23.01.1991, Cod Unic de Înregistrare R361757, înscrisă în Registrul Bancar sub nr.RB-PJR-40-008/1999, înscrisă în Registrul ASF sub nr. PJR10/DEPR/400010 din 04.05.2006.

2. Informatii despre administratorul fondului

Administratorul fondului este SAI SIRA SA, societate de administrare a investițiilor autorizată prin Decizia A.S.F. nr. 256 / 19.01.2004, având numărul de înregistrare în Registrul Public ASF PJR05SAIR / 400008, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului sub numărul J40/914/1996, CUI 8106253 cu sediul social în București, Strada Lainici nr. 44-46, Et. 1, Ap.4, Sector 1.

SAI SIRA SA și-a început activitatea în anul 1996 fiind o companie dinamică, inovatoare, orientată către obținerea de performante prin protejarea capitalului administrat. Cu active totale în portofoliu de aproximativ 73 de milioane de lei societatea administrează trei fonduri de investiții, oferind investitorilor o paletă investițională diversificată, atât din punct de vedere al tipului de investiție (acțiuni, obligațiuni, unități de fond, instrumente financiare derivate, etc.) cât și al valutei de investiție (RON, CAD, EUR, USD).

La data de 31.12.2020 societatea are un capital social în suma de 1.977.500 lei respectând prevederile legale privind cerințele de capital pentru societatile de administrare a investițiilor.

3. Obiectivele fondului

Fiind un fond orientat spre piața de capital, politica de investiții s-a bazat, în principal, pe acțiunile cotate la BVB. Pentru a atinge obiectivele propuse, SAI SIRA SA în calitate de Administrator al FDI OMNINVEST, a diversificat portofoliul de acțiuni al fondului, în vederea obținerii unui randament cât mai ridicat, în condițiile unei dispersii cât mai mare a riscului și a unei lichidități ridicate.

Strategia de investiții vizează monitorizarea evenimentelor importante care se produc la nivelul societăților din portofoliul FDI OMNINVEST, asigurarea exercitării drepturilor de vot în conformitate cu obiectivele și politica de investiții și prevenirea sau administrarea eventualelor conflicte de interes care decurg din exercitarea drepturilor de vot.

SAI SIRA SA monitorizează cu atenție emitentii din cadrul portofoliului FDI OMNINVEST pentru a determina momentul și modul de exercitare a drepturilor de vot aferente instrumentelor detinute în portofoliul administrat, în beneficiul exclusiv al investitorilor în FDI OMNINVEST.

Societatea de administrare a investițiilor SIRA SA va urmări și în continuare realizarea unor plasamente care să permită obținerea unor randamente superioare în condițiile unei lichidități ridicate și a unui control strict al riscului asumat.

4. Politica de investitii a fondului in anul 2020

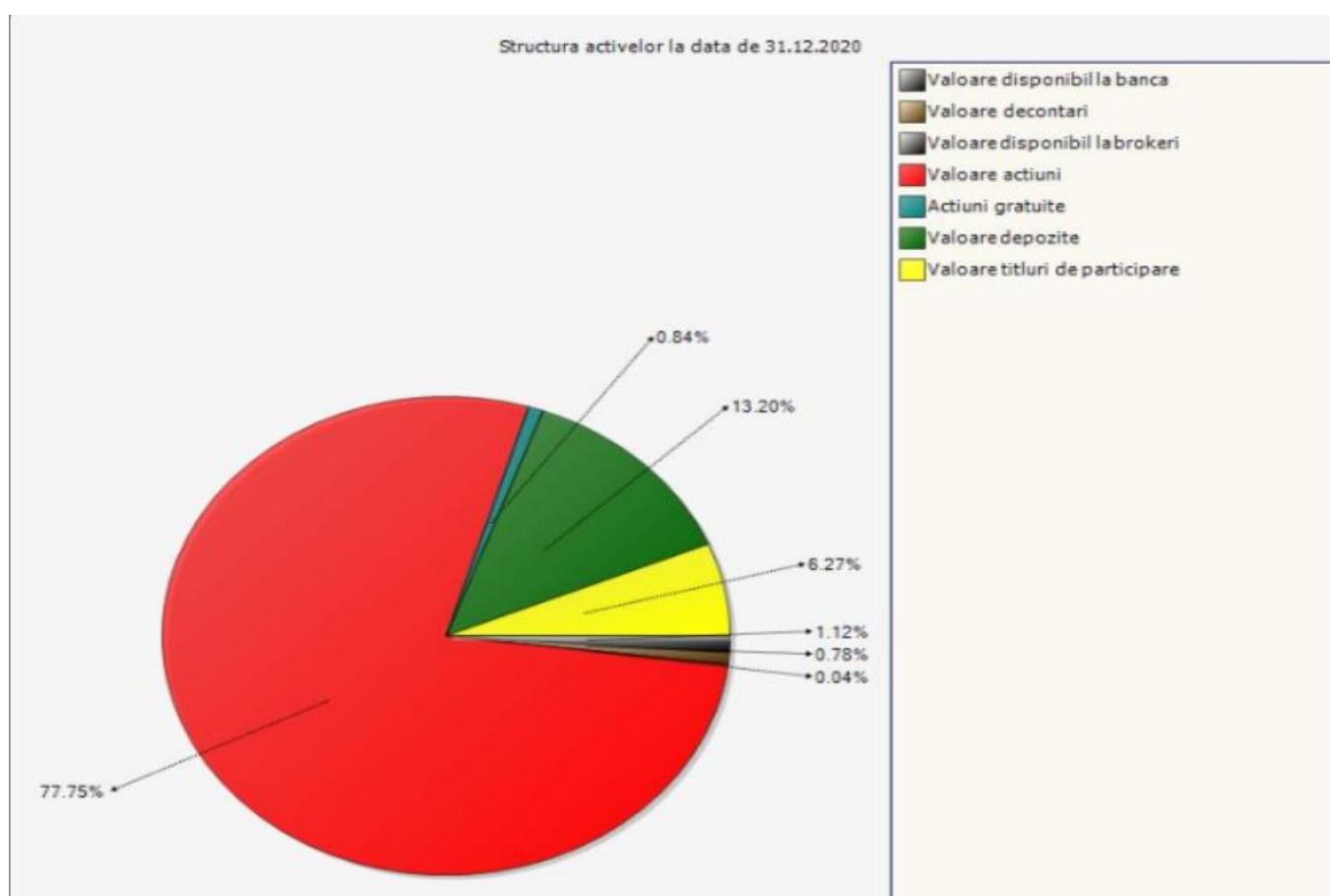
Piața de capital din România a fost promovată la statutul de Piață Emergentă începând cu data de 21 septembrie 2020. Chiar dacă, din cauza crizei generate de pandemia Covid-19, cererea pe piețele financiare a fost mai modestă, lichiditatea s-a majorat consistent în câteva din ședințele de tranzacționare din luna septembrie, iar rulajul mediu zilnic a crescut de peste 3,5 ori în luna septembrie comparativ cu aceeași lună din 2019.

Anul 2020 a fost marcat de epidemia Covid19 care a lovit toate ramurile de activitate. La inceputul anului, pe baza lipsei de informații despre aceasta pandemie, totul s-a blocat, piețele financiare fiind marcate de o evoluție descendenta puternica. Pe masura ce tot mai multe informații au fost disponibile despre acest nou virus, economiile au inceput să își revină, iar pe finalul anului, pe masura ce au devenit disponibile noile vaccinuri contra noului coronavirus, optimismul a revenit în piețele financiare.

FDI Omnitest este un fond de acțiuni, aproximativ 80% din resursele fondului sunt investite în acțiuni cotate pe piețele din cadrul UE. Având în vedere acest aspect, și evoluția fondului a fost în strânsă legătură cu performanțele piețelor financiare din UE, care au fost caracterizate de o scadere puternică la inceputul anului, urmată de o revenire în cea de-a doua parte a anului.

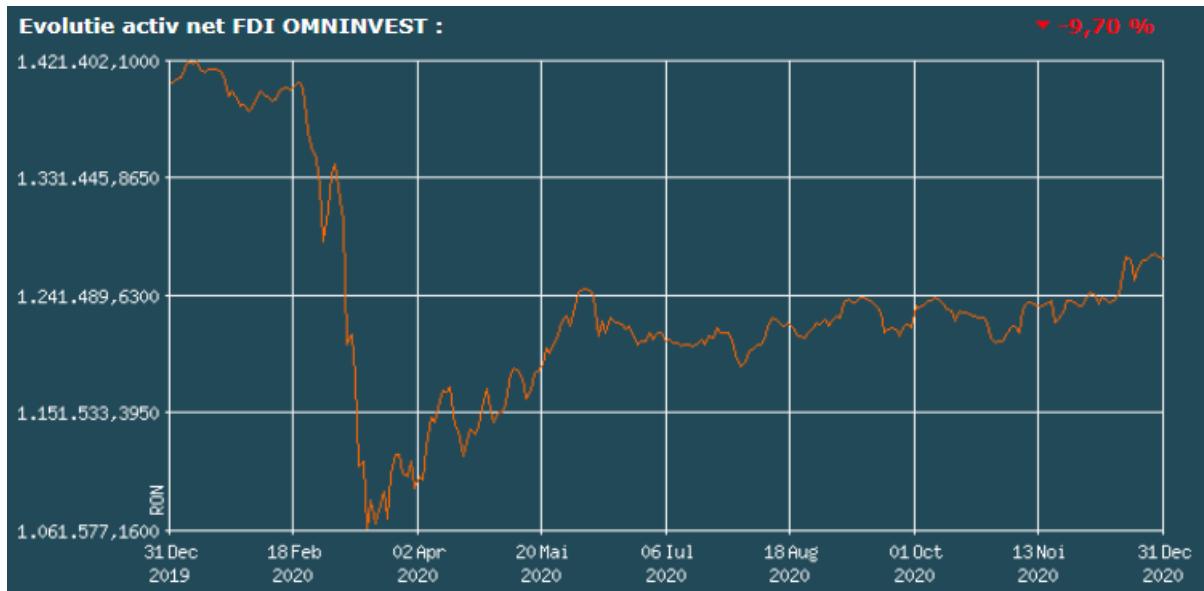
Fondul investește preponderent în acțiuni ale societăților cu o situație financiară solidă, fiind preferate societățile cu un potențial ridicat de creștere a valorii acțiunilor.

La sfârșitul anului plasamentele în acțiuni aveau cea mai mare pondere, respectiv 77.75 % din activele totale, depozitele la băncile comerciale aveau un procent de 13.20% din activele fondului, titlurile de participare un procent de 6.27% și un procent de 2.78% alte active.



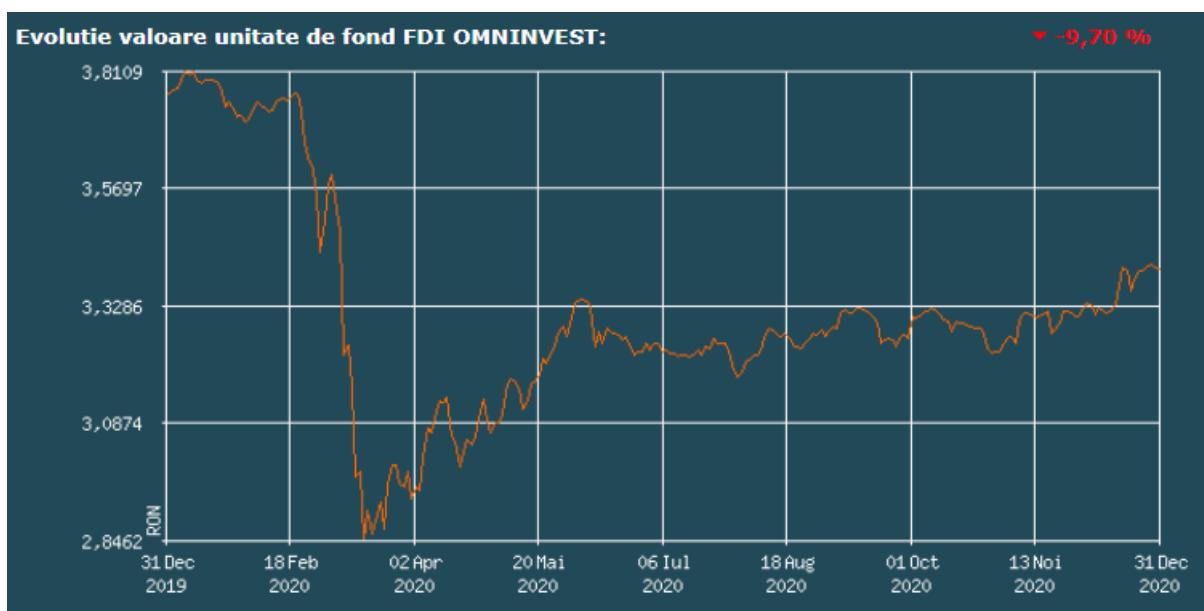
5. Situația patrimonială a fondului

În decursul anului 2020, **activul net** a înregistrat o **scadere de 9,70%** ajungând la 31 decembrie la o valoare de **1.269.435,65 lei**. Numărul de unități de fond aflate în circulație nu a înregistrat modificări fata de sfârșitul anului 2019, ramanand la aceeași valoare, respectiv 372.981,65.



Valoarea unitara a activului net (VUAN) a urmat și în perioada analizată un trend influențat în mare masura de evoluția pieței de capital și de politica de investitii, nivelul său minim fiind cel de la 16.03.2020, de 2,8462 lei, iar cel maxim de 3,8109 lei, înregistrându-se în 10.01.2020.

In perioada 01.01.2020 – 31.12.2020, valoarea unitară a activului net a scăzut cu **9,70 %** atingând valoarea de 3,4035 lei la data de 31.12.2020.



Situatia activelor și obligațiilor fondului la 31.12.2020, precum și situația detaliată a investițiilor la 31.12.2020 sunt prezentate în **anexă**.

6. Situatia veniturilor, a cheltuielilor fondului si a conturilor de capital

În conformitate cu legislația în vigoare, evaluarea activelor se face pe categorii de investitii, iar obligațiile fondului (cheltuielile cu comisionul de administrare, de depozitare și custodie, cheltuielile cu comisioanele datorate SSIF, comisioanele bancare și comisioanele și taxele datorate ASF) precum și sumele datorate ca plată a unităților de fond răscumpărate dar neîncasate de membrii care au solicitat răscumpărările respective și impozitul pe venitul global al membrilor ce au efectuat răscumpărări se evidențiază distinct.

Fondul a obținut venituri totale de 1.610.061,75 lei, respectiv venituri financiare. Veniturile obținute din plasamentele realizate de fond au fost reinvestite cu respectarea prospectului de emisiune al fondului și a reglementarilor legale în vigoare.

Cheltuielile totale ale fondului aferente anului 2020 au fost de 1.746.407,34 lei și constau în cheltuieli cu administrarea, depozitarea și custodia, cu intermedierea tranzactiilor, cu diferențele de curs valutar, cu diferențele

negative ale cotatiilor valorilor mobiliare, cu comisioanele bancare si cu comisionul ASF. Cheltuielile financiare au fost in suma de 1.665.335,21 lei.

Pierderea neta a investitiei, respectiv rezultatul exercitiului a fost de 136.345,59 lei .

Capitalul privind unitatile de fond a fost la sfarsitul lui decembrie 2020 de 372.981,65 lei , iar primele de emisiune aferente unitatilor de fond la sfarsitul anului 2020 au ajuns la valoarea de 1.032.799,61 lei.

Subscrierea de unități de fond.

Unitatile de fond ale FDI Omniproject sunt distribuite prin intermediul SAI SIRA SA la sediul social al acesteia din Str. Lainici nr. 44-46 Et. 1 Ap. 4 Sector 1 Bucuresti.

Persoanele fizice sau juridice care doresc să devină Investitori, vor completa un formular de subscriere si vor prezenta documentele solicitate. Formularul de subscriere odată transmis la sediul administratorului este irevocabil. Comisionul de subscriere este de 0,7 % din sumele nete subscrise pentru achizitionarea de unitati de fond, daca aceste sume sunt mai mici de 100.000 RON si de 0,5 % din sumele nete subscrise pentru achizitionarea de unitati de fond atunci cand acestea sunt mai mari sau egale cu 100.000 RON.

Pentru răscumpărarea unităților de fond se completează un formular de răscumpărare. Formularul de răscumpărare odată depus la sediul administratorului este irevocabil.

Comisionul de răscumpărare - este comisionul perceput de Fond pentru acoperirea costurilor de răscumpărare. Acest comision este:

- **3,8 %** din valoarea unitara a activului net, daca răscumpărarea unității de fond este solicitata intr-un termen mai mic de 365 de zile inclusiv de la achiziționarea acesteia;

- **1 %** din valoarea unitara a activului net, daca răscumpărarea unității de fond este solicitata intr-un termen cuprins intre 366 și 730 de zile de la achiziționarea acesteia;

- **0 %** din valoarea unitara a activului net, daca răscumpărarea unității de fond este solicitata intr-un termen mai mare de 730 de zile de la achiziționarea acesteia.

Comisioanele de subscriere si comisioanele de rascumparare pot fi modificate de societatea de administrare cu autorizarea ASF. Societatea de administrare este obligata să facă public noul nivel al comisioanelor de subscriere sau de răscumpărare cu cel puțin 10 zile înaintea intrării lor în vigoare. Pentru informarea investitorilor, nivelul comisioanelor va fi prezentat și în rapoartele periodice.

7. Modificari in documentele fondului

In anul 2020 au fost modificate documentele fondului FDI Omniproject astfel :

- In luna martie modificarea Contractului de custodie în vederea alinierii acestuia la prevederile Directivei MiFID II și Regulamentelor și Directivelor emise în legătură cu aceasta, modifiarea grilei de comisionare aferente serviciilor de custodie, actualizarea adresei Depozitarului Fondului și corelarea clasei de risc prevăzută în Regulile fondului cu cea prevăzută în Prospect.

- In luna septembrie modificarea documentelor FDI Omniproject ca urmare a modificării clasei de risc a Fondului. De asemenea asupra documentelor fondului au mai intervenit următoarele modificări: actualizarea componentei Consiliului de Administrare al Societății, actualizarea sintagmei "angajat cu contract de mandat" pentru evitarea oricărei posibile confuzii cu un contract de muncă și actualizarea sediului social al Depozitarului Fondului.

8. Aplicarea principiilor de guvernanta corporativa

In conformitate cu prevederile articolului 49, alin. 2 din Regulamentul ASF nr. 2/2016, societatea a avut in vedere respectarea principiilor de guvernanta corporativa prin:

- a) asigurarea unei structuri organizatorice transparente și adekvate;
- b) alocarea adekvată și separarea corespunzătoare a responsabilităților;
- c) administrarea corespunzătoare a riscurilor/managementul riscurilor;
- d) adekvarea politicilor și strategiilor, precum și a mecanismelor de control intern
- e) asigurarea unui sistem eficient de comunicare și de transmitere a informațiilor;
- f) aplicarea unor proceduri operaționale solide, care să împiedice divulgarea informațiilor confidentiale.

Actul constitutiv, reglementarile interne, politice si procedurile societatii sunt elaborate in conformitate cu prevederile Regulamentului A.S.F. nr. 2 / 2016 privind aplicarea principiilor de guvernanta corporativa de catre entitatilte autorizate, reglementate si supravegheate de A.S.F.

In anul 2020 conducerea executiva si-a insusit responsabilitatile prevazute in Regulamentul mai sus mentionat in vederea dezvoltarii guvernantei corporative in conditiile aplicarii celor mai bune practice si realizarii unui management prudent.

Persoanele care detin functii cheie isi desfasoara activitatea conform prevederilor prezentului regulament.

Reprezentantul compartimentului de administrare a riscului a luat toate masurile pentru conformarea la prevederile regulamentului : au fost respectate politicile si procedurile instituite conform cu prevederile Regulamentului.

Conducerea executiva a analizat activitatea desfasurata de catre societate si perspectivele de dezvoltare ale acesteia, s-a asigurat de respectarea cerintelor privind externalizarea activitatii de audit intern si a serviciilor IT.

In cursul anului a fost efectuata evaluarea anuala continua a personalului de catre conducerea executiva, in scopul asigurarii faptului ca membrii conducerii si persoanele care detin functii - cheie indeplinesc in permanenta cerintele de buna reputatie si integritate, conform reglementarilor legale in vigoare.

Conducerea executiva a analizat eficienta sistemului de administrare a riscului, constatandu-se functionarea in mod adevarat a acestuia si a luat la cunostinta de rapoartele privind activitatea de administrare a riscului si activitatea ofiterului de conformitate.

9. Politica privind remunerarea personalului

Pe site-ul si la sediul societatii se regaseste Procedura de remunerare a personalului, care descrie modul in care se stabileste remunerarea pentru categoriile de personal ale caror activitati profesionale au un impact semnificativ asupra profilului de risc al AFIA / SAI sau asupra profilurilor de risc ale FIA / OPCVM pe care le administreaza. Sunt prezentate informatii care vizeaza remunerarea adevarata si responsabila prin asigurarea ca nivelul si componenta remuneratiei corespund culturii AFIA/SAI, obiectivelor si strategiei pe termen lung precum si mediului de control al acesteia, iar legatura cu performanta este clar determinata.

Politica de remunerarea a societatii este aplicabila tuturor salariilor SIRA S.A., inclusiv membrilor conducerii. Aceasta urmareste implementarea unei structuri de recompense care va permite societatii sa atraga, sa motiveze, si sa pastreze printre angajati sai pe cei mai volorosi oameni, care vor contribui la realizarea scopurilor si obiectivelor societatii. Politica de remunerare include componente fixe si variabile de remunerare pentru salariatii societatii.

Componenta variabila de plată este corelată cu performanța societății și performanța individuală. În sensul acesta, în funcție de performanța societății se va decide acordarea/neacordarea de plăți variabile. Dacă se decide acordarea plăților variabile, structura acestora va fi decisă în urma analizei performanței individuale.

Evaluarea performantei personalului se realizeaza anual, iar la evaluarea efectuata in cursul anului 2020 nu au fost constatate nereguli

Procedura privind remunerarea personalului este aprobată de către Consiliul de Administrație al societății si va fi reevaluată și revizuită periodic. Politica de remunerare adoptata de societate nu a suferit modificari in anul 2020.

Având în vedere faptul că societatea nu este semnificativa din punct de vedere al mărimei, organizării interne și naturii, extinderii și complexității activităților acesteia, nu este necesar înființarea unui comitet de remunerare.

Tabelul de mai jos furnizeaza informatii privind valoarea totala a remuneratiilor platite de societate in exercitiul financiar 2020

Remuneratii totale – lei -	Remuneratii fixe – lei -	Remuneratii variabile – lei –	Numar beneficiari
918 448	918 448	0	9

Tabelul de mai jos furnizeaza informatii privind valoarea agregata a remuneratiilor platite de societate in exercitiul financiar 2020

Remuneratii platite CA si Comitet de audit – lei -	Remuneratii platite conducerii executive – lei -	Remuneratii platite personalului cu atributii de control – lei -	Remuneratii platite personalului identificat – lei -
24 842	458 854	143 233	130 273

Fondurile de investitii administrate de societate nu platesc comisioane de performanta.

10. Evenimente aferente anului 2020

In cursul anului 2020 la nivelul SAI SIRA SA au avut loc urmatoarele evenimente corporative :

1. Conform Autorizației nr. 31/06.03.2020, transmisă de ASF prin adresa nr. DRA 1909.6 din 06.03.2020 înregistrată la SAI SIRA cu nr. C782/06.03.2020, a fost autorizată modificarea autorizației de funcționare a SAI SIRA SA ca urmare a modificării componentei Consiliului de Administrație, prin numirea domnilor Ion Mincu-Rădulescu și Cătălin-Mihai Nichifor, în calitate de membri ai Consiliului de Administrație.

2. In sedinta CA din 22 mai 2020 au fost numiti membri ai Comitetului de Audit, domnii Ion Mincu-Rădulescu și Cătălin-Mihai Nichifor.
3. In data de 31 august 2020 societatea a fost informată asupra demisiei domnului Ion-Mincu Rădulescu din funcția de Vicepreședinte al Consiliului de Administrație și membru al Comitetului de Audit.
4. Conform hotărârii AGA din 05 Decembrie 2020 domnul Paul Dan-Viorel a fost ales membru al Consiliului de Administrație, cu funcția de Vicepreședinte. Modificările structurii Consiliului de Administrație al societății au fost supuse aprobării Autorității de Supraveghere și sunt în curs de aprobare.
5. Prelungirea mandatului auditorului finanțier Ecoteh Expert SRL cu 2 ani, pentru exercițiile financiare ale anilor 2021 și 2022, au aprobarea ASF.

Performantele anterioare ale fondului nu reprezintă o garantie a realizărilor viitoare.

Societatea de Administrare a Investițiilor SIRA SA

Marius OLTEANU
Diretor General

Intocmit,
Tania MALUREANU
Director General Adjunct

Verificat,
Eduard ERDELI
Ofiter conformitate

Marius-Dorel
Olteanu



Semnat digital de
Marius-Dorel Olteanu
Data: 2021.05.28
13:54:52 +03'00'

Mariana-Tania
Malureanu



Semnat digital de
Mariana-Tania Malureanu
Data: 2021.05.28 11:20:15
+03'00'

Eduard
Erdeli



Semnat digital de
Eduard Erdeli
Data: 2021.05.28
11:40:46 +03'00'

Raportare saptamanala a activelor si obligatiilor F.D.I. OMNINVEST
In perioada 28.12.2020 - 31.12.2020

Nr. crt	Element	28/12/2020			29/12/2020			30/12/2020			31/12/2020		
		Suma plasata	Valoare actualizata	Pondere valoare actualizata in total active	Suma plasata	Valoare actualizata	Pondere valoare actualizata in total active	Suma plasata	Valoare actualizata	Pondere valoare actualizata in total active	Suma plasata	Valoare actualizata	Pondere valoare actualizata in total active
		RON	RON	%									
1	Valori mobiliare si instrumente ale pietei monetare:		1.002.918,89	78,598		1.004.922,26	78,630		992.036,23	77,755		991.498,81	77,751
1.1	Valori mobiliare si instrumente ale pietei monetare admise sau tranzactionate pe o piata reglementata din Romania:		721.109,74	56,513		722.756,20	56,552		711.819,27	55,792		711.819,27	55,820
	- actiuni (RO), din care:		721.109,74	56,513		722.756,20	56,552		711.819,27	55,792		711.819,27	55,820
	actiuni tranzactionate in ultimele 30 de zile de tranzactionare (zile lucratoare)	0,00	720.115,12	56,435	0,00	721.761,58	56,474	0,00	710.824,65	55,714	0,00	710.824,65	55,742
	actiuni netranzactionate in ultimele 30 de zile de tranzactionare	0,00	994,62	0,078	0,00	994,62	0,078	0,00	994,62	0,078	0,00	994,62	0,078
	- drepturi de preferinta	0,00	0,00	0,000	0,00	0,00	0,000	0,00	0,00	0,000	0,00	0,00	0,000
	- obligatiuni (RO), din care:		0,00	0,000	0,00	0,00	0,000	0,00	0,00	0,000	0,00	0,00	0,000
	- obligatiuni emise de catre administratia publica locala (RO)	0,00	0,00	0,000	0,00	0,00	0,000	0,00	0,00	0,000	0,00	0,00	0,000
1.2	Valori mobiliare si instrumente ale pietei monetare admise sau tranzactionate pe o piata reglementata dintr-un stat	0,00	173.825,49	13,623	0,00	174.182,41	13,629	0,00	172.233,30	13,500	0,00	171.695,89	13,464
	- actiuni (SM), din care:		173.825,49	13,623		174.182,41	13,629		172.233,30	13,500		171.695,89	13,464
	- actiuni tranzactionate in ultimele 30 de zile de tranzactionare	0,00	173.825,49	13,623	0,00	174.182,41	13,629	0,00	172.233,30	13,500	0,00	171.695,89	13,464
1.3	Valori mobiliare si instrumente ale pietei monetare admise la cota oficiala a unei burse dintr-un stat tert sau negociate pe o piata reglementata dintr-un stat tert	0,00	0,00	0,000	0,00	0,00	0,000	0,00	0,00	0,000	0,00	0,000	0,000
1.4	Valori mobiliare nou emise	0,00	79.999,65	6,270	0,00	79.999,65	6,260	0,00	79.999,65	6,270	0,00	79.999,65	6,273
1.5	Alte valori mobiliare si instrumente ale pietei monetare mentionate la art.83 (1) lit. a) din OUG nr.32/2012 din care:		27.984,00	2,193		27.984,00	2,190		27.984,00	2,193		27.984,00	2,194
	Valori mobiliare, din care:		27.984,00	2,193		27.984,00	2,190		27.984,00	2,193		27.984,00	2,194
	Actiuni neadmisite la tranzactionare	0,00	27.984,00	2,193	0,00	27.984,00	2,190	0,00	27.984,00	2,193	0,00	27.984,00	2,194
	Obligatiuni neadmisite la tranzactionare emise de administratia publica	0,00	0,00	0,000	0,00	0,00	0,000	0,00	0,00	0,000	0,00	0,00	0,000
	Obligatiuni corporate neadmisite la tranzactionare	0,00	0,00	0,000	0,00	0,00	0,000	0,00	0,00	0,000	0,00	0,00	0,000
	Efecte de comert (bilete la ordin, CEC-uri, Cambii)	0,00	0,00	0,000	0,00	0,00	0,000	0,00	0,00	0,000	0,00	0,00	0,000
2	Produse structurate admise sau tranzactionate pe o piata reglementata dintr-un stat tert	0,00	0,00	0,000	0,00	0,00	0,000	0,00	0,00	0,000	0,00	0,000	0,000
3	Disponibil in cont curent si numerar		14.366,69	1,126		14.368,92	1,124		14.369,20	1,126		14.325,26	1,123
4	Depozite bancare, din care:		190.997,75	14,968		191.004,86	14,945		168.290,52	13,191		168.295,57	13,197
4.1	Depozite bancare constituite la institutii de credit din Romania	190.990,22	190.997,75	14,968	190.997,75	191.004,86	14,945	168.284,86	168.290,52	13,191	168.290,52	13,197	
	BANCA COMERCIALA ROMANA	190.990,22	190.997,75	14,968	190.997,75	191.004,86	14,945	168.284,86	168.290,52	13,191	168.290,52	168.295,57	13,197
	BRD - GSG	0,00	0,00	0,000	0,00	0,00	0,000	0,00	0,00	0,000	0,00	0,00	0,000
	PATRIA BANK	0,00	0,00	0,000	0,00	0,00	0,000	0,00	0,00	0,000	0,00	0,00	0,000
5	Instrumente financiare derivate tranzactionate pe o piata reglementata dintr-un stat tert		0,00	0,000									
6	Instrumente financiare derivate negociate in afara pietelor reglementate		0,00	0,000									
7	Instrumente ale pietei monetare, altele decat cele menitionate la art.83 (1) lit. a) din OUG nr.32/2012		0,00	0,000									
8	Titluri de participare la O.P.C.V.M. / A.O.P.C./F.I.A., din care:		80.034,22	6,272		80.053,05	6,264		80.037,69	6,273		79.987,87	6,272
	Titluri de participare la O.P.C.V.M. / A.O.P.C./F.I.A., admise la tranzactionare	0,00	0,000	0,000	0,00	0,000	0,000	0,00	0,000	0,000	0,00	0,000	0,000
	Titluri de participare la O.P.C.V.M. / A.O.P.C./F.I.A., neadmisite la tranzactionare	80.034,22	6,272	0,000	80.053,05	6,264	0,000	80.037,69	6,273	0,000	79.987,87	6,272	
9	Dividende sau alte drepturi de incasat		0,00	0,000		0,00	0,000		10.696,00	0,838		10.696,00	0,839
	Dividende de incasat	0,00	0,000	0,000	0,00	0,000	0,000	10.696,00	0,838	0,000	10.696,00	0,839	
	Principal si cupoane de incasat	0,00	0,000	0,000	0,00	0,000	0,000	0,00	0,000	0,000	0,000	0,000	
10	Alte active		-12.307,80	-0,965		-12.307,80	-0,963		10.412,20	0,816		10.412,20	0,817
	Sume in tranzit	0,00	0,000	0,000	0,00	0,35	0,000	0,00	0,35	0,000	0,00	0,35	0,000
	Sume virante la S.S.I.F.	0,00	506,85	0,040	0,00	506,85	0,040	0,00	506,85	0,040	0,00	506,85	0,040
	Sume in curs de rezolvare	0,00	0,35	0,000	0,00	0,00	0,000	0,00	0,00	0,000	0,00	0,00	0,000
	Sume in curs de decontare, din care:	0,00	-12.815,00	-1,004	0,00	-12.815,00	-1,003	0,00	9.905,00	0,776	0,00	9.905,00	0,777
	Sume aferente decontarii tranzactiilor de cumparare	0,00	-22.720,00	-1,781	0,00	-22.720,00	-1,778	0,00	0,00	0,000	0,00	0,00	0,000
	Sume aferente decontarii tranzactiilor de vanzare	0,00	9.905,00	0,776	0,00	9.905,00	0,775	0,00	9.905,00	0,776	0,00	9.905,00	0,777
11	ACTIV TOTAL		1.276.009,75	100,000		1.278.041,29	100,000		1.275.841,83	100,000		1.275.215,71	100,000
12	CHELTUIELILE FONDULUI		5.207,70			5.394,67			5.593,46			5.780,05	
	- Cheltuieli privind plata comisioanelor datorate societatii de administrare a investitiilor		4.529,48			4.694,39			4.859,02			5.023,56	
	- Cheltuieli privind plata comisioanelor datorate depozitarului		678,21			700,28			734,44			756,49	
	- Cheltuieli privind plata comisioanelor datorate intermediarilor		0,00			0,00			0,00			0,00	
	- Cheltuieli cu comisioanele si tarifele datorate A.S.F.		0,00			0,00			0,00			0,00	
	- Cheltuieli cu Auditul Financiar		0,00			0,00			0,00			0,00	
	- Rascumparari de platit		0,00			0,00			0,00			0,00	
	- Comision Subscriere		0,00			0,00			0,00			0,00	
13	ACTIV NET		1.270.802,06			1.272.646,62			1.270.248,37			1.269.435,66	
14	Numar unitati de fond / actiuni in circulatie, din care detinute		372.981,65			372.981,65			372.981,65			372.981,65	
	- persoane fizice		129.544,00			129.544,00			129.544,00			129.544,00	
	- persoane juridice		243.437,65			243.437,65			243.437,65			243.437,65	
15	Valoare unitara a activului net (VUAN)		3.4071			3.4121			3.4057			3.4035	
16	Numar investitori, din care:		4.187			4.187			4.187			4.189	
	- persoane fizice		4.115			4.115			4.115			4.117	
	- persoane juridice		72			72			72			72	

FDI OMNINVEST - Situatia detaliata a investitiilor la data de 31.12.2020

I. Valori mobiliare admise sau tranzactionate pe o piata reglementata sau pe un sistem alternativ de tranzactionare din Romania

1. Actiuni tranzactionate in ultimele 30 de zile de tranzactionare (zile lucratoare)

Emisator	Simbol actiune	Cod ISIN	Data ultimei sedinte in care s-a tranzactionat	Nr. actiuni detinute	Valoare nominala	Valoare actiune	Valoare totala	Pondere in capitalul social al emitentului	Pondere in activul total al O.P.C.V.M.
					lei	lei	lei	%	%
ALTUR SA SLATINA	ALT	ROALTCACNR1	30/12/2020	750.000	0,1000	0,0255	19.125,00	0,091	1,500
Banca Carpatica	PBK	ROBACRACNR6	30/12/2020	100.000	0,1000	0,0926	9.260,00	0,003	0,726
BUCUR OBOR SA BUCURESTI	BUcu	ROBUCUACNR8	29/12/2020	1.000	0,1000	14,1000	14.100,00	0,007	1,106
BUCUR SA Bucuresti	BUcv	ROBUCVACNR6	30/12/2020	100.000	0,1000	0,4220	42.200,00	0,120	3,309
BURSA DE VALORI BUCURESTI	BVB	ROBVBAACNR0	30/12/2020	100	10,0000	23,1000	2.310,00	0,001	0,181
COMPAS S.A.	CMP	ROCMPSACNR9	30/12/2020	40.000	0,1000	0,5700	22.800,00	0,018	1,788
COMPET S.A.	COTE	ROCOTEAACNR7	30/12/2020	50	3,3000	76,2000	3.810,00	0,001	0,299
Digi Communications N.V.	DIGI	NL0012294474	30/12/2020	600	0,0000	34,7000	20.820,00	0,001	1,633
ELECTRICA	EL	ROELECACNR5	30/12/2020	1.000	10,0000	12,5500	12.550,00	0,000	0,984
MEDLIFE S.A.	M	ROMEDLACNR6	30/12/2020	191	0,2500	11,2000	2.139,20	0,001	0,168
PETROM S.A.	SNP	ROSNPPACNR9	30/12/2020	125.000	0,1000	0,3635	45.437,50	0,000	3,563
Practic Bucuresti	PRBU	ROPRBUACNR6	21/12/2020	36	69,0000	620,0000	22.320,00	0,006	1,750
Purcari Wine Public Company	WINE	CY0107600716	30/12/2020	230	0,0000	22,0000	5.060,00	0,001	0,397
ROMPETROL RAFINARE S.A.	RRC	ROPTRMACNR5	30/12/2020	200.000	0,1000	0,0440	8.800,00	0,000	0,690
ROPHARMA SA BRASOV	RPH	ROIAFRACNR4	30/12/2020	44.870	0,1000	0,2300	10.320,10	0,009	0,809
AAGES S.A.	AAG	ROAAGEACNR7	30/12/2020	6.000	0,2000	2,8800	17.280,00	0,060	1,355
S.N. NUCLEARELECTRICA S.A.	SNN	ROSNNEACNR8	30/12/2020	5.000	10,0000	17,8600	89.300,00	0,002	7,003
S.N.G.N. ROMGAZ S.A.	SNG	ROSGNGACNR3	30/12/2020	1.000	1,0000	28,1000	28.100,00	0,000	2,204
SIF BANAT CRISANA S.A.	SIF1	ROSIFAACNR2	30/12/2020	10.000	0,1000	2,2000	22.000,00	0,002	1,725
SIF MOLDOVA S.A.	SIF2	ROSIFBACNR0	30/12/2020	90.000	0,1000	1,2500	112.500,00	0,009	8,822
SIF MUNTENIA S.A.	SIF4	ROSIFDACNR6	30/12/2020	35.000	0,1000	0,8200	28.700,00	0,004	2,251
SIF OLTEANIA S.A.	SIF5	ROSIFEACNR4	30/12/2020	65.000	0,1000	1,8000	117.000,00	0,011	9,175
SIF TRANSILVANIA S.A.	SIF3	ROSIFCACNR8	30/12/2020	40.000	0,1000	0,3440	13.760,00	0,002	1,079
SINTEZA SA	STZ	ROSTZOACNR8	30/12/2020	5.000	0,1500	0,2440	1.220,00	0,008	0,096
SNTGN TRANSGAZ	TGN	ROTGNTACNR8	30/12/2020	25	10,0000	283,0000	7.075,00	0,000	0,555
Sphera Franchise Group	SFG	ROSGFPACNR4	30/12/2020	170	15,0000	14,7000	2.499,00	0,000	0,196
SSIF BROKER SA	BRK	ROBRKOACNR0	30/12/2020	229.986	0,1600	0,0820	18.858,85	0,068	1,479
UNISEM SA BUCURESTI	UNISEM	ROUNIEACNR4	29/12/2020	50.000	0,1000	0,1720	8.600,00	0,063	0,674
UZUC S.A.	UZC	ROUZUCACNR7	29/12/2020	1.000	2,5000	2,8800	2.880,00	0,021	0,226
TOTAL							710.824,65		55,742

2. Actiuni netranzactionate in ultimele 30 de zile de tranzactionare (zile lucratoare)

Emisator	Simbol actiune	COD ISIN	Data ultimei sedinte in care s-a tranzactionat	Nr. actiuni detinute	Valoare nominala	Valoare actiune	Valoare totala	Pondere in capitalul social al emitentului	Pondere in activul total al OPCVM
					lei	lei	lei	%	%
ROMRADIOATOARE S.A.	RRD	RORRDBACNR8	21/10/2020	600	1,6300	1,6577	994,62	0,004	0,078
TOTAL							994,62		0,078

10. Sume in curs de decontare pentru valori mobiliare admise sau tranzactionate pe o piata reglementata sau un sistem alternativ de tranzactionare din Romania

Emisator	Tipul de valoare mobiliara	Simbol	Cod ISIN	Valoarea unitara	Nr. valori mobiliare tranzactionate	Valoare totala	Pondere in capitalul social al emitentului	Pondere in activul total al OPCVM
					lei	lei	%	%
IMOTRUST SA ARAD	Actiuni	ARCV	ROARCVACNR4	0,0198	500.000,00	9.905,00	0,117	0,777
TOTAL						9.905,00		0,777

II. Valori mobiliare si instrumente monetare admise sau tranzactionate pe o piata reglementata dintr-un stat membru

Actiuni tranzactionate in ultimele 30 de zile de tranzactionare - denumite in EURO

Emisator	Cod ISIN	Data ultimei sedinte in care s-a tranzactionat	Nr. actiuni detinute	Valoare nominala*	Valoare actiune	Curs Valutar BNR EUR / RON	Valoare totala	Pondere in capitalul social al emitentului	Pondere in activul total al O.P.C.V.M.
				EUR	EUR	lei	lei	%	%
CON.GY	DE0005439004	30/12/2020	80	0,0000	121,2500	4,8694	47.233,18	0,000	3,704
PORR AG	AT0000609607	30/12/2020	500	0,0000	12,9000	4,8694	31.407,63	0,002	2,463
RENAULT SA	FR0000131906	31/12/2020	400	0,0000	35,7600	4,8694	69.651,90	0,000	5,462
TOTAL							148.292,71		11,629

Actiuni tranzactionate in ultimele 30 de zile de tranzactionare - denumite in BGN

Emisator	Cod ISIN	Data ultimei sedinte in care s-a tranzactionat	Nr. actiuni detinute	Valoare nominala*	Valoare actiune	Curs Valutar BNR BGN / RON	Valoare totala	Pondere in capitalul social al emitentului	Pondere in activul total al O.P.C.V.M.
				BGN	BGN	lei	lei	%	%
Chimimport AD-Sofia	BG1100046066	30/12/2020	10.000	0,0000	0,9400	2,4897	23.403,18	0,004	1,835
TOTAL							23.403,18		1,835

VII. Valori mobiliare nou emise

1. Actiuni nou emise

Emisator	Nr. actiuni detinute	Valoare nominala	Valoare actiune	Valoare totala	Pondere in capitalul social al emitentului	Pondere in activul total al O.P.C.V.M.
		lei	lei	lei	%	%
VIFRANA S.A.	177.777,00	0,2000	0,4500	79.999,65	0,613	6,273
TOTAL				79.999,65		6,273

VIII. Alte valori mobiliare si instrumente ale pietei monetare mentionate la Art. 83 alin.(1) lit.a) din O.U.G.nr.32/2012

VIII. 1. Alte valori mobiliare mentionate la Art. 83 alin.(1) lit a) din O.U.G. nr.32/2012

1. Actiuni neadmise la tranzactionare

Emisator	Nr. actiuni detinute	Valoare nominala	Valoare actiune	Valoare totala	Pondere in capitalul social al emitentului	Pondere in activul total al O.P.C.V.M.
		lei	lei	lei	%	%
SANEX SA CLUJ	30.000	0,2000	0,9328	27.984,00	0,017	2,194
TOTAL				27.984,00		2,194

IX. Disponibil in conturi curent si numerar

1. Disponibil in conturi curente si numerar in lei

Denumire banca	Valoare curenta	Pondere in activul total al O.P.C.V.M.
	lei	%
BANCA COMMERCIALA ROMANA	0,00	0,000
BRD	750,25	0,059
Numerar in casierie	0,00	0,000
TOTAL	750,25	0,059

2. Disponibil in conturi curente si numerar denominate in EUR

Denumire banca	Valoare curenta	Curs Valutar BNR EUR/RON	Valoare actualizata	Pondere in activul total al O.P.C.V.M.
	EUR	lei	lei	%
BANCA COMERCIALA ROMANA	2.787,82	4,8694	13.575,01	1,065
TOTAL			13.575,01	1,065

3. Disponibil in conturi curente si numerar denominate in BGN

Denumire banca	Valoare curenta	Curs Valutar BNR BGN/RON	Valoare actualizata	Pondere in activul total al O.P.C.V.M.
	BGN	lei	lei	%
BANCA COMERCIALA ROMANA	0,00	2,4897	0,00	0,000
TOTAL			0,00	0,000

X. Depozite bancare constituite la institutii de credit din Romania

1. Depozite bancare denominate in lei

Denumire banca	Data constituirii	Data scadentei	Rata dobanzii	Valoare initiala	Crestere zilnica	Dobanda cumulata	Valoare totala	Pondere in activul total al O.P.C.V.M.
			%	lei	lei	lei	lei	%
BANCA COMERCIALA ROMANA	31/12/2020	01/01/2021	1,0800	168.290,52	5,05	5,05	168.295,57	13,197
TOTAL							168.295,57	13,197

XIV. Titluri de participare la O.P.C.V.M. / A.O.P.C.

1. Titluri de participare denominate in lei

Denumire fond	COD ISIN	Data ultimei sedinte in care s-a tranzactionat	Nr. unitati de fond detinute	Valoare unitate de fond (VUAN)	Pret piata	Valoare totala	Pondere in total titluri de participare ale O.P.C.V.M./ A.O.P.C.	Pondere in activul total al O.P.C.V.M.
				lei	lei	lei	%	%
FDI STAR FOCUS	ROFDIN000M2	-	11.356,0500	6,4789	-	73.574,71	1,232	5,770
FDI STAR NEXT	ROFDIN000N0	-	930,9000	6,8892	-	6.413,16	0,052	0,503
TOTAL						79.987,87		6,272

XV. Dividende sau alte drepturi de primit

2. Actiuni distribuite fara contraprestatie in bani

Emitent	Simbol actiune	Data ex-dividend	Nr. actiuni	Valoare actiune	Valoare totala	Pondere in activul total al OPCVM
				lei	lei	%
MEDLIFE S.A	M	30/12/2020	955	11,2000	10.696,00	0,839
Total					10.696,00	0,839

Evolutia activului net si a VUAN in ultimii 3 ani

	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020
Activ net	1.118.810,69	1.405.781,25	1.269.435,66
VUAN	2,9788	3,7690	3,4035

SOCIETATEA DE ADMINISTRARE A INVESTIȚIILOR SIRA

Reg. Com. J40 / 914 / 1996
C.U.I. **8106253**

Capital Social: **1.977.500 RON**

Autorizată prin Decizia CNVM: D 256/19.01.2004

Nr. Registru CNVM: PJR05SAIR/400008

FDI OMNINVEST
Situatii financiare individuale la 31.12.2020

Intocmite in conformitate cu Standardele Internationale de Raportare Financiara
adoptate de Comisia Europeana

Situatia pozitiei financiare

Denumirea elementului	Nota	31.12.2019	31.12.2020
A. ACTIVE IMOBILIZATE	X	X	X
I. IMOBILIZĂRI FINANCIARE	X	X	X
1. Titluri imobilizate	7.1	114883.77	107971.87
2. Creațe imobilizate		0,00	0,00
ACTIVE IMOBILIZATE		114883.77	107971.87
B. ACTIVE CIRCULANTE		X	
I. CREAȚE		X	
1. Creațe	7.2	407.02	506.85
2. Decontări cu investitorii		0,00	0,00
3. Alte creațe	7.2	0,00	5.40
TOTAL:		407.02	512.25
II. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT		X	
1. Investiții pe termen scurt	7.3	1 029 153.02	963 514.82
TOTAL:		1 029 153.02	963 514.82
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI	7.4	273 496.94	203 216.78
ACTIVE CIRCULANTE		1 303 056.98	1 167 243.85
C. CHELTUIELI ÎN AVANS		0,00	0,00
D. DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE UN AN		X	
1. Avansuri încasate în contul clienților		0,00	0,00
2. Datorii comerciale	7.5	5 654.56	5 023.56
3. Efecte de plătit		0,00	0,00
4. Sume datorate privind decontări cu investitorii		0,00	0,00
5. Alte datorii	7.5	1074.06	756.49
TOTAL:		6 728.62	5 780.05
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE		1 296 328.36	1 161 463.80
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE		1411212.13	1 269 435.67
G. DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN	X	X	
1. Avansuri încasate în contul clienților		0,00	0,00
2. Datorii comerciale		0,00	0,00
3. Efecte de plătit		0,00	0,00
4. Sume datorate privind decontări cu investitorii		0,00	0,00
5. Alte datorii		0,00	0,00
TOTAL:		0,00	0,00
H. VENITURI ÎN AVANS		0,00	0,00
I. CAPITAL ȘI REZERVE	X	X	
I. CAPITAL	7.6	372 981.65	372 981.65
- capital privind unitățile de fond la valoare nominală		372 981.65	372 981.65

II. PRIME DE EMISIUNE		736 692 25	1 032799.61
- prime de emisiune- aferente unităților de fond		736 692.25	1 032799.61
III. REZERVE		0,00	0,00
1. Rezerve		0,00	0,00
IV. REZULTATUL REPORTAT	X		
Sold C		0,00	0,00
Sold D		0,00	0,00
V. REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR	X		
Sold C		296 107.36	0,00
Sold D		0,00	136 345.59
Repartizarea rezultatului exercițiului		0,00	0,00
TOTAL CAPITALURI PROPRII		1405781.26	1269435.67

Situatia rezultatului global

Denumirea indicatorilor	Nota	31.12.2019	31.12.2020
A. VENITURI DIN ACTIVITATEA CURENTA			
1. Venituri din imobilizări financiare	7.7	1 286 162.97	1 610 061.75
2. Venituri din investiții financiare pe termen scurt		0,00	0,00
3. Venituri din creațe imobilizate		1267506.45	1593317.75
4. Venituri din investiții financiare cedate		0,00	0,00
5. Venituri din dobânzi	7.8	4 674.20	3 285.92
6. Alte venituri financiare, inclusiv din diferențe de curs valutar		13 978.86	13 458.08
7. Venituri din comisioane		0,00	0,00
8. Alte venituri din activitatea curentă		3.46	0,00
B. CHELTUIELI DIN ACTIVITATEA CURENTA -TOTAL	7.7	990 055.61	1 746 407.34
9. Cheltuieli privind investițiile financiare cedate		0,00	0,00
10. Cheltuieli privind dobânzile		0,00	0,00
11. Alte cheltuieli financiare, inclusiv din diferențe de curs valutar	7.7	904 837.73	1 665 335.21
12. Cheltuieli privind comisioanele, onorariile și cotizațiile		83 763.11	79 843.65
13. Cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate		1441.19	1 228.48
14. Cheltuieli privind alte servicii executate de terți		0,00	0,00
15. Cheltuieli cu taxe și vărsăminte asimilate		0,00	0,00
16. Alte cheltuieli din activitatea curentă		13.58	0,00
C. REZULTAT DIN ACTIVITATEA CURENTA	X		
- profit		296107.36	0,00
- pierdere		0,00	136 345.59
17. VENITURI DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ			
18. CHELTUIELI DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ			

SOCIETATEA DE ADMINISTRARE A INVESTITIILOR SIRA

Reg. Com. J40 / 914 / 1996
C.U.I. 8106253 Capital Social: **1.977.500 RON**

Autorizată prin Decizia CNVM: D 256/19.01.2004
Nr. Registru CNVM: PJR05SAIR/400008

D. REZULTAT DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ		X	
- Profit		0,00	0,00
- Pierdere		0,00	0,00
19. TOTAL VENITURI		1286162.97	1 610 061.75
20. TOTAL CHELTUIELI		990055.61	1 746 407.34
E. REZULTATUL EXERCITIULUI		X	
- profit		296 107.36	0,00
- pierdere		0,00	136 345.59

Situatia modificarilor capitalurilor proprii

numirea elementului	A	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri		Reduceri		Sold la 31.12.2019
			Total, din care	Prin transfer	Total, din care	Prin transfer	
Capital privind unitățile de fond la valoare nominală		1	2	3	4	5	6
Elemente asimilate capitalului		372981.65	0				372981.65
Divide de emisiune- aferente unităților de fond		0	0				0
Reserve din reevaluare		1 032799.61					1 032799.61
Reserve legale		0	0				0
Reserve statutare sau contractuale							0
Reserve reprezentand surplusul realizat din activități de reevaluare							0
Reserve		0					0
Ultatul reportat reprezentand profitul nepartizat sau pierderea neacoperita		Sold C 296107.36	0		0	0	0
Ultatul reportat provenind din adoptarea IAS mai putin IAS 29		Sold D	0				136 345.59
Ultatul reportat provenit din corectarea ilor contabile		Sold C					
		Sold D	0				
Ultatul reportat provenit din trecerea la area IFRS		Sold C					
Ultatul exercitiului financiar		Sold D	0				0
Partizarea profitului		Sold C	0				0
al capitaluri proprii		Sold D	0				0
							1269435.67

FLUXUL DE NUMERAR IN ANUL 2020

Fluxuri de numerar din activitati de exploatare	Exercitiul financiar 2020
Incasari de la clienti	0
Plati catre furnizori	63 138.21
Plati de comisioane	11 985.31
Comisioane bancare	1 228.48
Dobanzi platite	0
Alte impozite si taxe	0
Fluxuri de numerar din/(utilizat in) activitatea de exploatare	-76367
Fluxuri de numerar din activitati financiare	Exercitiul financiar 2020
Plati pentru achizitionarea de imobilizari financiare	1143185.40
Incasari din vanzarea de imobilizari financiare	1114779.28
 lesiri catre brokeri	 5000
Intrari de la brokeri	0
Dobanzi incasate	3053.63
Dividende incasate	41875.25
Incasari din subscrieri de unitati de fond	0.00
Plati din rascumparari de unitati de fond	5430.87
Plati diferente curs valutar	0
Fluxuri de numerar din/(utilizat in) activitatea de investitii	6091.89
Numerar si echivalente de numerar la inceputul exercitiului financiar	273496.94
Cresterea / (descresterea) neta a numerarului si a echivalentelor de numerar	- 70275.11
Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul exercitiului financiar	203221.83

Note la situatiile financiare individuale

1. Entitatea raportoare

SAI SIRA SA este o societate de administrare a investitiilor care administreaza organisme de plasament colectiv, respectiv O.P.C.V.M. – uri si A.O.P.C. –uri. Din categoria O.P.C.V.M. – uri soceiatatea administreaza **Fondul deschis de investitii OMNINVEST**.

Fondul are ca obiectiv plasarea diversificata a fondurilor bănești acumulate, în condiții avantajoase și profitabile, în valori mobiliare și în active lichide, avându-se în vedere atât conservarea sumelor inițial investite, cât și asigurarea unei creșteri pe termen lung a investiției efectuate, deci un randament total ridicat.

Fondul Deschis de Investitii Omninvest a fost autorizat prin Decizia ASF 1852/07.04.2004 și a primit numărul de înregistrare în Registrul ASF CSC06FDIR/400015.

Fondul investeste în special în actiuni listate care în mod sistematic au înregistrat rate de creștere a profiturilor mari, dar sunt subevaluate de piata.

Structura actionariat SAI SIRA SA

Persoane fizice romane (5 persoane) 7,2292%
Persoane juridice romane (1 persoana) 7,9267%
Persoane juridice nerezidente (10 persoane) 84,8441 %

2.BAZELE INTOCMIRII

2.1 Declaratia de conformitate

Situatiile financiare ale Fondului au fost intocmite pentru exercitiul financiar incheiat la 31.12.2020 in conformitate cu Standardele Internationale de Raportare Financiara adoptate de Uniunea Europeana si aplicand Norma ASF 39/2015 si Norma ASF 2/2019 .

Situatiile financiare individuale sunt singurele situatii financiare ale Fondului si prezinta rezultatele gestiunii resurselor oferind informatii despre: active imobilizate, datorii, capitaluri proprii, venituri si cheltuieli inclusiv castigurile si pierderile fondului.

2.2 Prezentarea situatiilor financiare

Situatiile financiare sunt intocmite pe baza costului istoric cu exceptia activelor financiare evaluate la valoarea justa prin contul profit si pierdere.Judecatile si ipotezele ce stau la baza pregatirii situatiilor financiare sunt revizuite periodic si sunt recunoscute in perioada in care estimarea este revizuita sau in perioada imediat urmatoare.

Situatiile Financiare cuprind :

- 1.Situatia pozitiei financiare
- 2.Situatia Veniturilor si Cheltuielilor
- 3.Situatia modificarilor in capitalurile proprii
- 4.Situatia fluxurilor de trezorerie
- 5.Politici Contabile semnificative si note explicative la Situatiile Financiare anuale.

2.3 Moneda functională și de prezentare

Situatiile Financiare sunt prezentate in lei (RON), leul prezinta moneda functională și de prezentare a Fondului.

2.4 Continuitatea activitatii

Fondul a intocmit acest set de situatii financiare individuale in baza principiului continuitatii activitatii. FDI Omninvest este un fond de actiuni, aproximativ 80% din resursele fondului sunt investite in actiuni cotate pe pietele din cadrul UE. Avand in vedere acest aspect, si evolutia fondului a fost in stransa legatura cu performanetele pietele financiare din UE, care au fost caracterizate de o scadere puternica la inceputul anului, urmata de o revenire in cea de-a doua parte a anului.

Anul 2020 a fost marcat de epidemia Covid19 care a lovit toate ramurile de activitate. La inceputul anului, pe baza lipsei de informatii despre aceasta pandemie, totul s-a blocat, pietele financiare fiind marcate de o evolutie descendenta puternica. Pe masura ce tot mai multe informatii au fost disponibile despre acest nou virus, economiile au inceput sa isi revina, iar pe finalul anului, pe masura ce au devenit disponibile noile vaccinuri contra noului coronavirus, optimismul a revenit in pietele financiare.

Evenimentele prezente, respectiv pandemia COVID19 nu prezinta incertitudini majore asupra viitorului activitatii societatii. Pandemia COVID19 nu a determinat incetarea activitatii societatii.

Pana la momentul prezent, si estimam ca nici in viitorul apropiat, impactul pandemiei COVID19 asupra activitatii curente a societatii nu va fi unul major.

3. Politici si metode contabile semnificative

Politicile contabile au fost elaborate astfel incat sa sigure furnizarea prin situatiile financiare a unor informatii relevante pentru nevoile utilizatorilor in luarea unor decizii economice precum si informatii credibile.

Situatiile financiare sunt intocmite pe baza conventiei valorii juste pentru active si datorii financiare evaluate la valoarea justa prin contul de profit si pierdere. Alte active si datorii financiare, precum si activele ne-financiare sunt prezentate la cost amortizat, la valoare reevaluata sau cost istoric. Modificarile sau completarile politicilor contabile se fac ori de cate ori intervin modificari legislative sau sunt rezultatul unei nevoi de informatii mai relevante sau mai credibile

3.1. Conversii valutare

Situatiile financiare sunt prezentate in RON, care este moneda functională și de prezentare a societatii.

Tranzacțiile în monedă străină sunt înregistrate la cursurile de schimb comunicate de Banca Națională a României („BNR”) pentru data tranzacțiilor. Soldurile în monedă străină sunt convertite în lei la cursurile de schimb comunicate de BNR pentru data bilanțului. Câștigurile și pierderile rezultate din decontarea tranzacțiilor într-o monedă străină și din conversia activelor și datorilor monetare exprimate în

monedă străină sunt recunoscute în contul de profit și pierdere, în cadrul rezultatului financiar. Societatea este supusa fluctuațiilor cursului de schimb valutar în urma tranzacțiilor derulate în alte valute, respectiv acțiuni evaluate în EUR și BGN.

Cursurile de schimb valutar la 31.12.2020 fata de 31.12.2019 sunt urmatoarele :

Valuta	31.12.2019	31.12.2020
Ron/Eur	4.7793	4.8694
Ron/BGN	2.4436	2.4897

3.2 Imobilizari financiare

Imobilizarile financiare reprezinta plasamente ale capitalului in titluri sau actiuni. In categoria imobilizarilor financiare se afla actiuni detinute la entitati titluri imobilizate, obligatiuni, alte titluri imobilizate, creante imobilizate, varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare. Pentru diferentierea titlurilor financiare se au in vedere intenția cu care au fost achiziționate. Clasificarea activelor financiare este determinată de *modelul de afaceri al entității*, adică modul în care entitatea își gestionează activele financiare pentru a genera fluxuri de trezorerie, și *fluxurile de trezorerie contractuale* reprezentând exclusiv plăți ale principalului și ale dobânzii aferente valorii principalului datorat.

Activele si datoriile financiare sunt recunoscute la data la care fondul devine parte contractuala si sunt evaluate la momentul recunoasterii initiale la valoarea justa plus costurile de tranzactionare direct atribuibile, cu exceptia investitiilor in actiuni a caror valoare justa nu a putut fi determinata in mod just si este recunoscuta initial la cost. Activele financiare la valoarea justa prin profit si pierdere nu fac obiectul testelor de depreciere.

La sfarsitul anului 2020 nu s-au inregistrat tranzactii efectuate in afara pietelor reglementate. Fondul detine investitii in actiuni din Romania si actiuni straine la data de 31.12.2020, evaluate la valoarea justa prin contul de profit si pierdere.

Clasificare :

- a) **Active financiare evaluate la valoare justa prin contul de profit si pierdere** sunt active financiare clasificate ca detinute pentru tranzactionare sau clasificate de entitate ca fiind evaluate la valoarea justa prin contul de profit si pierdere la momentul recunoasterii initiale. Un activ finanțier este clasificat ca fiind detinut pentru tranzactionare daca:
 - este obtinut sau generat in principal in scopul vanzarii sau rascumpararii lui in viitorul apropiat;
 - este parte a unui portofoliu de instrumente financiare identificate care sunt gestionate impreuna si pentru care exista ale unui tipar real recent de urmarire a profitului pe termen scurt;
- b) **Creante** sunt active financiare nederivate cu plati fixe sau determinabile care nu sunt cotate pe o piata activa, altele decat acelea pe care entitatea intentioneaza sa le vanda imediat sau in viitorul apropiat, acelea pe care entitatea, la recunoasterea initiala, le desemneaza la valoarea justa prin contul de profit si pierdere sau pentru care societatea nu va putea recupera in mod substantial toata investitia sa initiala, pentru alte cauze decat deteriorarea creditului, sau care sunt clasificate ca

disponibile pentru vanzare. Acestea includ la 31.12.2020 depozitele bancare, care sunt pe termen scurt si disponibilul de la brokeri.

- c) **Activele financiare disponibile pentru vanzare** sunt acele active financiare care nu sunt imprumuturi si creante produse de catre Societate, active financiare evaluate la valoare justa prin contul de profit si pierdere sau investitii detinute pana la scadenta. Instrumentele financiare disponibile pentru vanzare includ plasamentele efectuate pe piata monetara, obligatiuni si alte titluri cu venit fix (inclusiv titluri de stat) si titluri de participare care nu sunt detinute pentru tranzactionare sau detinute pana la scadenta. La data de 31 decembrie 2020 acestea includ actiuni cotate si necotate, pe piata interna cat si pe pietele externe si alte titluri cu venit fix.

Recunoastere

Societatea recunoaste activele financiare cand aceasta devine parte la prevederile contractuale ale instrumentului financiar.

Evaluare

Instrumentele financiare sunt evaluate initial la cost, inclusiv costurile de tranzactie. Dupa recunoasterea initiala, toate activele financiare evaluate la valoare justa prin contul de profit si pierdere si nu sunt cotate pe o piata activa si a celor a caror valoare justa nu poate fi corect evaluata, care sunt evaluate la cost, incluzand costurile de tranzactie, mai putin pierderile din deprecierie. Activele financiare disponibile pentru vanzare, altele decat titlurile de participare, sunt evaluate la data bilantului la valoarea justa, iar diferențele din reevaluare rezultate se inregistreaza in alte rezerve. Titlurile de participare sunt evaluate si inregistrate la cost. Imprumuturile si creantele si investitiile detinute pana la scadenta sunt evaluate la costul amortizat. Costul amortizat este calculat folosindu-se metoda ratei efective de dobanda.

Derecunoastere

IFRS 9 introduce un model nou, bazat pe pierderile preconizate, care impune recunoasterea timpurie a pierderilor ce se așteaptă să apară din deprecierea creanțelor. Societatea inregistreaza pierderile din depreciere preconizate aferente creanțelor din momentul recunoașterii inițiale a instrumentelor financiare și totodată recunoaste mult mai devreme pierderile din deprecierie preconizate pe toată durata de viață a acestora.

Conform cu IFRS 9 fondul își va reclasifica instrumentele financiare dacă și numai dacă își modifica modelul de afaceri pentru gestionarea acestora. Nu sunt considerate modificări ale modelului de afaceri:

- (a) schimbarea intenției față de anumite active financiare,
- (b) dispariția temporară a unei anumite piețe pentru activele financiare,
- (c) transferul de active financiare între părțile unei entități care au modele de afaceri diferite.

Reclasificările se vor aplica prospectiv de la data reclasificării, prima zi a perioadei de raportare următoare modificării modelului de afaceri.

Activele financiare sunt derecunoscute atunci cand Societatea pierde controlul drepturilor contractuale ce privesc respectivul activ. Societatea pierde acest control in cazul in care aceasta realizeaza drepturile asupra beneficiilor specificate in contract, drepturile expira, sau Societatea renunta la aceste drepturi. Activele financiare care sunt vandute sunt derecunoscute de la data tranzactiei. Castigul sau

pierderea realizata la derecunoasterea activelor financiare sunt determinate pe baza metodei pret mediu ponderat. Activele transferate pe baza unui contract de vanzare prin care Societatea isi rezerva posibilitatea de a relua sau rascumpara elementele cedate, contra platii unui pret convenit, la o data sau la un termen stabilit, sunt derecunoscute.

Deprecierea investițiilor financiare

Deprecierea activelor financiare cu caracteristici de creante reprezentate de instrumente cu venit fix si valori mobiliare cu venit fix. Un activ finanziar este depreciat in cazul in care valoarea sa contabila este mai mare decat valoarea actualizata a fluxurilor de numerar viitoare estimate care sunt actualizate la rata initiala a dobanzii efective a activului financiar si exista indicii de depreciere. La fiecare data de raportare se realizeaza o evaluare, respectiv, daca exista dovezi substantiale ca un activ finanziar cu natura / caracteristica unei creante poate fi afectat din cauza unui declin sustinut al valorii juste. Declinul este evaluat in ceea ce priveste costul initial sau costul amortizat al unei creante precum si intreaga perioada pentru care a fost deținut activul financiar. Testarea deprecierii se desfasoara la sfarsitul fiecarui trimestru si anual la data bilantului.

Criterii obiective pentru condițiile unei deprecieri: In toate cazurile in care exista o deteriorare a bonitatii emitentului sau dificultati financiare:

Dificultatea financiara semnificativa a emitentului

O incalcare efectiva a contractului, precum neplata sau intarzierea la plata a dobanzilor sau principalului. Aparitia sau marea probabilitate a procedurii de faliment sau a reorganizarii financiare a emitentului.

Un model istoric de colectii de conturi de creante, care indica faptul ca valoarea nominala totala a unui portofoliu de conturi de creante nu va fi incasata.

Concesiunile acordate de catre creditor debitorului ca urmare a dificultatilor financiare ale emitentului, care nu ar fi avut loc in alte imprejurari.

Disparitia unei piete active pentru activul financiar din cauza dificultatilor financiare.

3.3 Numerar si echivalente de numerar, depozite la institutiile de credit

Numerarul si elementele asimilate numerarului includ conturile curente si depozitele la banchi detinute in sold la data bilantului cu scadenta initiala mai mica de 3 luni. Plasamentele sunt active financiare pe termen scurt care nu sunt cotate pe o piata activa, in consecinta depozitele la institutii de credit sunt evaluate la valoarea nominala, mai putin provizionul specific de risc de credit in cazul inregistrarii unor posibile pierderi din deprecierea acestor creante.

3.4 Recunoasterea veniturilor si a cheltuielilor

Veniturile Fondului provin din evolutia activelor, precum si a altor drepturi din detinerile Fondului. Aceste venituri sunt determinate zilnic prin calcularea valorii activului net si incorporate zilnic in activul Fondului. Activele si datoriile financiare sunt masurate la momentul recunoasterii initiale la valoarea justa.

- a) Venituri din dobanzi si cheltuieli aferente dobanzilor sunt recunoscute in contul de profit si pierdere. Veniturile din dobanzi sunt prezentate la randul „Venituri din dobanzi.”
- b) Venituri din dividende sunt recunoscute atunci cand este stabilit dreptul Fondului de a primi plata. Veniturile din dividende sunt reprezentate net de impozitul retinut la sursa.

- c) Cheltuieli cu comisioanele Fondului sunt cheltuieli privind comisioanele Administratorului, comisioane datorate Depozitarului si Custodelui, comisioane datorate intermediarilor si alte cheltuieli legate direct sau indirect de tranzactionare, cheltuieli cu comisioane de rulaj bancar,si alte servicii bancare, cheltuieli si cotele de comisionare ale ASF, cheltuieli de emisiune a documentelor fondului, cheltuieli cu auditul financiar al Fondului.
- d) Toate aceste cheltuieli sunt înregistrate zilnic în calcului activului net și regularizate la sfârșitul lunii, sau sunt estimate zilnic, înregistrate și regularizate periodic.
- e) Cheltuielile operationale și administrative reprezintă sume certe existente în facturile emise de furnizori (societatea de administrare și depozitarul) și sunt aferente anului 2019, fiind tratate în conformitate cu IAS 21.
- f) Comisioanele bancare sunt înregistrate pe baza de extrase de cont și au valoarea justă perceputa de banca.
- g) Aceeași tratament a fost aplicat și în cazul comisioanelor brokerilor și comisioanelor de depozitare și custodie, pentru care există facturi și situații, ceea ce confirmă valoarea justă.

4. Administrarea riscurilor semnificative

Prin natura obiectului de activitate Fondul este supus la diferite tipuri de riscuri asociate instrumentelor financiare și pieței pe care o administrează. Principalele tipuri de riscuri sunt :

- de credit;
- de piață;
- de lichiditate;
- operațional;
- aferent mediului economic
- alte tipuri specifice evenimentelor de risc extrem

Cadru de gestionare a riscurilor

Responsabilitatea pentru punerea în aplicare și eficacitatea managementului riscului revine consiliului de administrație al Societății.

Managementul Societății este responsabil pentru punerea în aplicare a strategiei de risc aprobată de către Consiliul de Administrație și pentru dezvoltarea politicilor în scopul de a identifica, măsura, monitoriza și controla riscul.

Totii membrii personalului au responsabilitate în vederea gestionării eficiente a riscurilor și să raporteze în mod corespunzător orice expunere potentială care ar putea duce la pierderi financiare sau de reputație. Obiectivul procesului de raportare a riscurilor este de a se asigura că orice identificare a riscurilor este monitorizată în mod corespunzător și revizuită de către conducerea executivă a Societății. Strategia generală de administrare a riscurilor urmărește maximizarea profitului Societății raportat la nivelul de risc la care acesta este expus și minimizarea potențialelor variatii adverse asupra performanței financiare a fondului.

Societatea utilizează o varietate de politici și proceduri de administrare și evaluare a tipurilor de risc la care este expus Fondul.

Riscul de credit (contrapartidă)

Riscul de credit reprezintă riscul înregistrării de pierderi sau al nerealizării profiturilor estimate, ca urmare neindeplinirii de către contrapartida a obligațiilor financiare. Fondul este expus riscului de credit ca

urmare a investitiilor realizate in societati comerciale, a conturilor curente, depozitelor bancare si a altor creante.

Numerarul si echivalentele de numerar sunt considerate cu risc minim avand in vedere ca acestea se afla in banchi comerciale bine capitalizate.

Activitatile Fondului pot da nastere la riscul decontarii tranzactiilor. Riscul de decontare este riscul de pierdere ca urmare a esecului unei entitati de a-si onora obligatiile sale contractuale de a livra numerar, titluri de valoare sau alte active.

Fondul atenuaza acest risc prin asigurarea existentei disponibilitatilor banesti sau titlurilor de valoare necesare decontarii anterior acesteia.

Banca BCR disponibil 31.12.2020	Banca BRD disponibil 31.12.2020
181 870.58 ron	750.25 ron

La 31 decembrie 2020, fondul nu detine active financiare contabilizate la cost amortizat, restante sau depreciate .

Riscul de piata

Riscul de piata este definit ca riscul de a inregistra o pierdere sau de a nu obtine profitul asteptat, ca rezultat al fluctuatiilor preturilor, ratelor de dobana si a cursurilor de schimb ale valutelor. Fondul este expus la urmatoarele categorii de risc de piata:

a) Riscul de pret

Fondul este expus riscului asociat variatiei pretului activelor financiare la valoare justa prin contul de profit si pierdere si activelor financiare disponibile pentru vanzare. Fondul are in vedere administrarea acestui risc prin mentinerea unui portofoliu de investitii diversificat.

b) Riscul de rata a dobanzii

Fondul se poate confrunta cu riscul de rata a dobanzii datorita expunerii la fluctuatiile nefavorabile ale ratei dobanzii. Schimbarea ratei dobanzii pe piata influenteaza in mod direct veniturile si cheltuielile aferente activelor si datoriilor financiare purtatoare de dobanzi variabile, precum si valoarea de piata a celor purtatoare de dobanzi fixe.

La 31 decembrie 2020, singurele active ale fondului purtatoare de dobana sunt depozitele bancare. Numerarul si echivalentele de numerar sunt in general investite la rate de dobana pe termen scurt. Fondul nu utilizeaza instrumente financiare derivate pentru a se proteja fata de fluctuatiile ratei dobanzii.

c) Riscul valutar

Riscul valutar este riscul inregistrarii unor pierderi sau nerealizarii profitului estimat ca urmare a fluctuatiilor nefavorabile ale cursului de schimb. Fondul este expus fluctuatiilor cursului de schimb valutar, insa nu are o politica formalizata de acoperire a riscului valutar.

Cursurile de schimb ale principalelor monede folosite in activitatea investitioanala a fondului **OMNINVEST**, la **31.12.2020** :

1 eur = 4.7793 lei ;
1 usd = 4.2608 lei ;

1 leva= 2.4436 lei;

Riscul de lichiditate

Riscul de lichiditate reprezinta riscul inregistrarii de pierderi sau al nerealizarii profiturilor estimate, ce rezulta din imposibilitatea de a onora in orice moment obligatiile de plata pe termen scurt, fara ca aceasta sa implice costuri excesive sau pierderi ce nu pot fi suportate de catre Fond.

Riscul operational

Riscul operational este definit ca riscul inregistrarii de pierderi sau al nerealizarii profiturilor estimate din cauza unor factori interni cum ar fi derularea inadecvata a unor activitati interne, existenta unui personal sau a unor sisteme necorespunzatoare sau din cauza unor factori externi cum ar fi conditiile economice, schimbari pe piata de capital, progrese tehnologice. Riscul operational este inherent tuturor activitatilor Fondului.

Avand in vedere importanta pe care Societatea o acorda capitalului uman in gestiunea riscului operational se are in vedere gestionarea corespunzatoare a riscului de personal.

Totodata este considerata gestionarea riscului juridic - componenta a riscului operational, aparut ca urmare a neaplicarii sau a aplicarii defectuoase a dispozitiilor legale ori contractuale, care afecteaza negativ operatiunile sau situatia Fondului.

Politici definite pentru administrarea riscului operational au luat in considerare fiecare tip de evenimente ce poate genera riscuri semnificative si modalitatile de manifestare a acestora, pentru a elimina sau diminua pierderile de natura financiara sau reputationala.

Riscul aferent mediului economic

Identificarea si evaluarea investitiilor influente de o piata de creditare lipsita de lichiditati, analiza respectarii contractelor de creditare si a altor obligatii contractuale, evaluarea incertitudinilor semnificative, inclusiv a incertitudinilor legate de capacitatea Fondului de a continua sa functioneze peste o perioada rezonabila de timp, toate acestea ridic la randul lor alte provocari. Debitorii Fondului pot fi de asemenea afectati de situatii de criza de lichiditate care le-ar putea afecta capacitatea de a-si onora datoriile curente. Deteriorarea conditiilor de operare a creditorilor ar putea afecta si gestionarea previziunilor de flux de numerar si analiza de deprecierie a activelor financiare si nefinanciare. In masura in care informaliile sunt disponibile, conducerea a reflectat estimari revizuite ale fluxurilor viitoare de numerar in politica sa de deprecierie. Preocuparile actuale privind posibilitatea ca deteriorarea conditiilor financiare sa contribuie intr-o etapa ulterioara la o diminuare suplimentara a increderei au determinat depunerea unor eforturi coordonate din partea guvernelor si a Bancilor Centrale in vederea adoptarii unor măsuri speciale avand drept scop contracararea aversiunii tot mai mari fata de risc si restabilirea unor conditii normale de functionare a pielei.

Conducerea Societatii nu poate estima evenimentele care ar putea avea un efect asupra piete de capital din Romania si ulterior ce efect ar putea avea asupra acestor situatii financiare.

Conducerea nu poate estima credibil efectele asupra situatiilor financiare ale Fondului rezultate din deteriorarea lichiditatii piete finantare, deprecierea activelor financiare influente de conditii de piata nelichide si volatilitatea ridicata a monedei nationale si a pietelor financiare.

Alte riscuri

Diversitatea activităților unei companii implică o multitudine de alte riscuri, în afara celor expuse anterior și anume riscul juridic, riscul de țară, riscul de reglementare, riscul de transpunere contabilă, riscul de model, riscul sistemic etc.

Riscul juridic se referă în principal la riscul ca un anumit contract să nu fie recunoscut de partea contractantă și, în consecință, obligațiile contractuale să nu fie îndeplinite.

Riscul de reglementare se referă la posibilitatea ca reglementările privind piața financiară să sufere o schimbare imprevizibilă. Astfel, anumite tipuri de tranzacții pot deveni ilegale.

Riscul de impozitare se referă la interpretarea legislației cu privire la impozitarea operațiunilor de hedging sau la lipsa reglementărilor cu privire la impozitarea hedging-ului, cum este cazul României.

Riscul contabil este deseori întâlnit și este determinat de diferențele de reglementări contabile din diferite țări.

Riscul sistemic are un impact negativ asupra unui lanț economic. Falimentul unei instituții financiare poate duce la căderea multor altor instituții financiare, conducând astfel la un crah financiar. Riscul sistemic este acea situație de tipul crahului financiar, care se propagă în toate sectoarele economice și afectează negativ întreaga economie.

Riscurile specifice evenimentelor extreme sunt greu de anticipat și evaluat datorită caracteristicilor specifice. Analiza acestora se face cu metode speciale, care se adaptează în funcție de caracteristicile și mecanismele concrete ale evenimentelor analizate.

Riscurile asociate cu instrumentele derivate

Riscurile menționate mai sus pot fi parțial sau total acoperite și gestionate prin utilizarea instrumentelor financiare derivate (contracte forward, contracte futures, contracte cu opțiuni, etc.). Dar însăși utilizarea acestor instrumente induce riscuri suplimentare la nivelul firmelor, riscuri care sunt impartite în două categorii :

Categoria riscurilor explicite conține expunerile la riscurile normale ale pieței, atât cele ale pieței derivatelor, cât și cele ale pieței activului de bază (activului suport).

Categoria riscurilor implicate include riscurile referitoare la folosirea derivativelor într-un anume mediu economic și într-o situație definită a pieței. Riscul de contrapartidă aferent unei tranzacții cu derivative este un exemplu clasic al unui astfel de risc

În afara riscului de contrapartidă, alte tipuri de riscuri sunt: riscul de lichiditate, riscul operațional, riscul juridic.

5. Standarde si interpretari noi care sunt in vigoare la 31.12.2020

Standardele emise care au intrat în vigoare la data emiterii situațiilor financiare anuale sunt:

-IFRS 16 „Contracte de leasing,“ (Regulamentul 2017/1986/31.12.2017)

Modificările nu impactează activitatea Fondului OMNINVEST.

- IFRS 3: *Combinari de intreprinderi (Modificari)* IASB a emis modificări ale definiției unei afaceri (Amendamente la IFRS 3) care vizează rezolvarea dificultăților care apar atunci când o entitate determină dacă a dobandit o afacere sau un grup de active. Modificările se aplică combinarilor de intreprinderi pentru care data achiziției se află în prima perioadă de raportare anuală care începe la 1 ianuarie 2020 sau ulterior acestei date și la achizițiile de active care au loc la sau după începutul acelei perioade, aplicarea anterioară fiind permisă

Modificările nu impactează activitatea Fondului OMNINVEST.

-Modificare la IFRS 10 Situatii financiare consolidate si IAS 28 Investitii in entitatile asociate si asocierile in participatie: vanzare de sau contributie cu active intre un investitor si entitatea sa asociata sau asociera in participatie.

Modificările se referă la o inconsecvență identificată între cerințele IFRS 10 și cele ale IAS 28, în legătură cu vânzarea de și contribuția cu active între un investitor și entitatea să asociată sau asociera în participație. Principala consecință a modificărilor este aceea că un câștig sau o pierdere totală este recunoscută atunci când tranzacția implică o întreprindere (indiferent dacă este sau nu sub forma de filială). Un câștig sau o pierdere parțială este recunoscută atunci când o tranzacție implică active care nu reprezintă o întreprindere, chiar dacă acestea sunt sub forma unei filiale. În luna decembrie 2015, IASB a amanat pe termen nedeterminat data intrării în vigoare a acestei modificări în așteptarea rezultatelor unui proiect de cercetare cu privire la contabilizarea prin metoda punerii în echivalentă.

- Cadrul conceptual al Standardelor Internationale de Raportare Financiara

Consiliul Standardelor Internationale de Contabilitate („IASB”) a emis cadrul conceptual revizuit pentru Raportare Financiară la 29 martie 2018. Cadrul conceptual stabilește un set cuprinzător de concepte privind raportarea financiară, stabilirea standardelor, îndrumarea celor care pregătesc raportarea financiară, în elaborarea politicilor contabile și asistența acordată altora în eforturile lor de a înțelege și interpreta standardele. IASB a emis de asemenea un document care insoteste Cadrul conceptual, Amendamente la referințele Cadrului conceptual în Standardele IFRS, care stabilește amendamente aplicabile standardelor modificate în vederea actualizării referințelor la Cadrul conceptual revizuit. Obiectivul sau este de a sprijini tranzitia la Cadrul conceptual revizuit pentru companiile care dezvoltă politici contabile utilizând Cadrul conceptual atunci când nu se aplică niciun standard IFRS pentru o anumită tranzacție. Pentru cei care dezvoltă politici contabile utilizând Cadrul conceptual, acesta este valabil pentru perioadele anuale începând cu 1 ianuarie 2020 sau ulterior acestei date.

Modificările nu impactează activitatea Fondului OMNINVEST.

-IAS 1 Prezentarea Situațiilor Financiare și IAS 8 Politici contabile, Modificari în estimari contabile și erori: Definiția a ceea ce este considerat material (Modificari)

Modificările intră în vigoare pentru perioadele anuale începând cu 1 ianuarie 2020 sau ulterior acestei date, aplicarea timpurie fiind permisă. Modificările aduse clarifică definiția a ceea ce este material și cum ar trebui aplicat. Noua definiție precizează că informația este materială dacă omisiunea, declararea incorectă sau ascunderea ei ar putea influența decizii luate de utilizatorii primari ai situațiilor financiare pe baza acestor situații financiare, care furnizează informații financiare despre o entitate raportoare. În plus, explicațiile care insotesc definiția au fost îmbunătățite. Modificările asigură de asemenea că definiția de material este consistență cu toate standardele IFRS.

Modificările nu impactează activitatea Fondului OMNINVEST

6. Note explicative la situațiile financiare individuale:

6.1 Imobilizări financiare

Fondul OMNINVEST dispune de un portofoliu de active financiare structurat în :

- acțiuni disponibile pentru vânzare evaluate la valoarea justă prin contul profit și pierdere;

- unitati de fond disponibile pentru vanzare evaluate la valoarea justa;
- depozite bancare
- creante fata de debitori diversi

Sold la 31.12.2019 Sold la 31.12.2020

Titluri imobilizate	114 883.77	107 971.87
---------------------	------------	------------

Imobilizarile financiare au fost reevaluate la valoarea justa prin contul de profit si pierdere, conform IFRS9, reprezentata de valoarea de piata in cazul instrumentelor tranzactionate pe o piata reglementata.

6.2 Creante comerciale si alte creante curente

Sold la 31.12.2019 Sold la 31.12.2020

Creante	407.02	512.25
Alte creante	0.00	5.40

Sumele existente in categoria Alte creante sunt reprezentate de dobanzile de incasat in valoare de 5.05 lei si de suma de 0.35 lei diferenta ramasa de incasat din subscrierea actiuni nou emise VIFRANA din data de 15.12.2020.

6.3 Investitii pe termen scurt

Sold la 31.12.2019 Sold la 31.12.2020

Actiuni cotate detinute in vederea tranzactionarii	1 029 153.02	963 514.82
--	--------------	------------

6.4 Numerar si echivalente de numerar

Sold la 31.12.2019 Sold la 31.12.2020

Numerar in casierie	0	0
Conturi curente la banchi	49 690.55	14 325.26
Depozite la banchi	223 794.70	168 290.52
Dobanzi de incasat	11.69	5.05

Disponibilul din conturile bancare este certificat prin extrase de cont emise de banchi. Tot in aceasta categorie sunt reflectate si dobanzile de incasat la depozitele constituite cu o scadenta mai mica de 3.

6.5 Datorii comerciale si alte datorii

Sold la 31.12.2019 Sold la 30.06.2020

Datorii comerciale	5 654.56	5 023.56
Alte datorii	1 074.06	756 49

Datorii sunt reprezentate de :

- datorii comerciale bazate pe facturi emise de societatea de administrare, fara a se raporta la un curs anume de schimb valutar.
- alte datorii reprezentand sumele datorate depozitarului pentru activitatea de depozitare, sume care pot fi certificate cu facturi si care sunt considerate definitive si sunt aferente lunii decembrie 2020 .

6.6 Capital si rezerve

Unitatile de fond sunt clasificate drept instrumente de capital cand unitatile de fond dă dreptul detinatorului la o cota proportionala din activele nete ale Fondului in cazul lichidarii acestuia. **Valoarea unei unitati de fond a FDI OMNINVEST la 31.12.2020 a fost 3.4035 ron.**

	Sold la 31.12.2019	Sold la 31.12.2020
Capital privind unitatile de fond la valoare nominala	372 981.65	372 981.65
Prime de emisiune aferente unitatilor de fond	736 692.25	1 032 799.61

6.7 Venituri si cheltuieli din activitatea de exploatare

	Sold la 31.12.2019	Sold la 31.12.2020
Alte venituri din activitatea curenta	3.46	0.00

Sold la 31.12.2019 Sold la 31.12.2020

Cheltuieli privind comisioanele, onorariile si cotizatiile	83 763.11	79 843.65
Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	1 441.19	1 228.48
Alte cheltuieli din activitatea curenta	13.58	0.00
Alte cheltuieli financiare, inclusiv din diferente de curs valutar	904 837.73	1 665 335.21

Cheltuielile operationale si administrative reprezinta sume certe existente in facturile emise de furnizori (societatea de administrare si depozitarul) si sunt aferente lunii decembrie 2020, fiind tratate in conformitate cu IAS 21.

Comisioanele bancare sunt inregistrate pe baza de extrase de cont si au valoarea justa perceputa de banca. Aceeasi tratament a fost aplicat si in cazul comisioanelor brokerilor si comisioanelor de depozitare si custodie, pentru care exista facturi si situatii, ceea ce confirma valori juste.

6.8 Venituri si cheltuieli din activitatea financiara

Sold la 31.12.2019 Sold la 31.12.2020

Venituri din imobilizari financiare si investitii	1 267 506.45	1 593 317.75
Venituri din dobanzi	4 674.20	3 285.92
Alte venituri financiare, inclusiv din diferente de curs valutar	13 978.86	13 458.08

Veniturile si cheltuielile financiare rezprezinta o imagine fidela a valorilor de piata fiind marcate zilnic la cursul de inchidere.

Conform cu IAS 18 veniturile si cheltuielile aferente dobanzilor sunt inregistrate si evaluate zilnic avand la baza extrase de cont, convetii si alte documente puse la dispozitie de unitatile bancare.

7.Taxe si impozite

Fondul achita lunar catre ASF o cota din activul net de 0.0078%.

8.Tranzactii cu partile afiliate

O parte este considerata afiliata, atunci cand, prin proprietate, drepturi contractuale, relatii familiale sau oricare alt mod, are puterea de a controla direct sau indirect sau de a influenta semnificativ cealalta parte. Societatea considera ca partile afiliate sunt, persoane fizice cum ar fi actionarii societatii , management si membrii ai Consiliului de Administratie. In acest sens fiind intocmita o lista cu acesteia actualizata periodic.

- a) Consiliul de administratie la data de 31.12.2020 are urmatorii membri autorizati:

Marius Olteanu – Presedinte
 Nichifor Catalin – Membru

Se afla in proces de autorizare de catre ASF vicepresedintele Consiliului de Administratie : Paul Dan Viorel

- b) Directorii societatii la data de 31 decembrie 2020 sunt :

Marius Olteanu – Director General
 Tania Malureanu – Director General Adjunct
 Ofiter de conformitate este Eduard Erdeli

Fondul nu are tranzactii cu partile considerate afiliate la 31.12.2020

9. Alte informatii privind activitatea fondului :

Depozitarul Fondului este BANCA COMERCIALA ROMANA SA, cu sediul in Bucuresti, Bulevardul Regina Elisabeta nr.5, inmatriculata la ORC sub nr. J40/90/23.01.1991, Cod unic de inregistrare RO361757, inscrisa in Registrul Bancar sub nr. RB-PJR-40-008/1999, telefon 021.312.16.78, fax 021.313.00.77, pagina web www.bcr.ro.

Activitatea Fondului va fi auditata de catre **SC Ecoteh Expert SRL** cu sediul in Bucuresti, Str. Dumitru Ganovici Lt. nr. 2, Bl. A, Et. 1, Ap. 3, inmatriculata la Oficiul Registrului Comerçului sub nr. J40/8893/2000, CIF RO13409385.

Subscrierea si rascumpararea unitatilor de Fond se face la sediul Societatii de administrare SAI SIRA SA din Lainici, nr.44-46, sect 1 , Bucuresti.

10. Precizari finale si alte evenimente ulterioare

Pe baza estimarilor realizare din punct de vedere juridic, nu a fost necesara crearea unor provizioane pentru litigii la data de 31.12.2020.

În România, exercițiul fiscal rămâne deschis pentru verificare fiscală timp de 5 ani.

Situatiile financiare au fost asumate de conducerea societatii ele au fost auditate si aprobat de catre Directorul General. In anul 2020 consiliul de administrare a fost in curs de autorizare la ASF, acesta a fost autorizat in data de 06.03.2020 si inregistrat la ONRC pe 07.04.2020.In contextul economic datorat pandemiei COVID 19 acesta nu s-a intrunit pana la data depunerii situatiilor financiare, acestea fiind aprobat de catre directorul general.

Cu privire la evolutia activelor Fondului Omninvest, in perioada starii de urgența datorita pandemiei COVID 19 facem precizarea ca OMNINVEST este un fond cu investitii in special in actiuni ale companiilor listate pe burse din cadul UE, acestea vor fi in stransa corelatie cu evolutia pietelor de capital din cadrul UE, iar in primul trimestru al anului 2020, acestea au suferit corectii ample, lucru reflectat si asupra evolutiei activelor FDI Omninvest. Odata cu atenuarea efectelor COVID-19 asupra pietelor bursiere europene, efect vizibil deja incepand cu finalul lunii martie, estimam ca si activele FDI Omninvest vor suferi un impact pozitiv.

O copie a situatiilor financiare individuale anuale intocmite in conformitate cu Standardele Internationale de Raportare Financiara se poate obtine de la sediul social: Str. Lainici, Nr. 44-46, Et. 1, Ap. 4, sector 1, Bucuresti sau de pe site-ul societatii : www.sai-sira.ro

**Director General,
Olteanu Marius**



Aprobat,

OLTEANU MARIUS

Presedinte CA

Intocmit,

MONICA STROE

Compartiment finantier contabil