



SOCIETATEA DE ADMINISTRARE A INVESTITIILOR

MUNTENIA INVEST S.A.

Strada Serghei Vasilievici Rahmaninov 46-48, Sector 2, Bucuresti 020199, ROMANIA,
E-mail: sai@munteniainvest.ro, Tel: +40 213 873 210, Fax: +40 213 873 209

Capital social: 1,200,000 RON, Inreg. la Reg. Comertului: J40/3307/1997, CUI 9415761, Cont bancar: RO42 RZBR 0000 0600 0278 6835 RAIFFEISEN BANK
Autorizata prin Decizia C.N.V.M. nr. D 6924 / 17.07.1997, Reautorizata prin Decizia C.N.V.M. nr. 110 / 13.01.2004,
Inscrisa in Registrul A.S.F. cu nr. PJR05SAIR/400006/13.01.2004, Inscrisa la Registrul A.S.F. ca AFIA cu nr. PJR07.1AFIAI/400005/21.12.2017

**RAPORT PRIVIND ADMINISTRAREA
FONDULUI DESCHIS DE INVESTIȚII PLUS INVEST DE CĂTRE
SOCIETATEA DE ADMINISTRARE A INVESTIȚIILOR
MUNTENIA INVEST SA ÎN SEMESTRUL I 2024**

CUPRINS

1. INFORMAȚII GENERALE	2
ADMINISTRAREA FONDULUI.....	2
DEPOZITARUL FONDULUI	3
AUDITUL FINANCIAR.....	3
DISTRIBUȚIA UNITĂȚILOR DE FOND	3
MODIFICĂRI ALE DOCUMENTELOR FONDULUI ÎN PERIOADA DE RAPORTARE	3
OBIECTIVELE ȘI POLITICA DE INVESTIȚII.....	3
STRATEGIA INVESTIȚIONALĂ URMATĂ PENTRU ATINGEREA OBIECTIVELOR	5
REMUNERAȚII.....	5
2. ACTIVITATEA FONDULUI ÎN SEMESTRUL I 2024.....	6
3. SITUAȚIA FINANCIAR-CONTABILĂ	8
SITUAȚIA POZIȚIEI FINANCIARE	8
SITUAȚIA PROFITULUI SAU PIERDERII	9
SITUAȚIA COMPARATIVĂ A CONTULUI DE CAPITAL	9
ANEXE	10

1. INFORMAȚII GENERALE

Prezentul raport descrie situația Fondului Deschis de Investiții Plus Invest (denumit în continuare “Fondul”) la data de 30 iunie 2024 și evoluția acestuia în cursul primului semestru al anului 2024.

Fondul funcționează în baza autorizației numărul A/86/09.04.2014, emisă de către Autoritatea de Supraveghere Financiară (denumită în continuare “ASF”) și este înscris în Registrul ASF sub numărul CSC06FDIR/120092.

Fondul este un organism de plasament colectiv în valori mobiliare (OPCVM), având ca stat de origine România, fără personalitate juridică, constituit prin contract de societate și are o durată de funcționare nelimitată.

Înființarea, organizarea, funcționarea și încetarea existenței Fondului se va realiza în conformitate cu cadrul normativ incident, precum și cu clauzele cuprinse în Prospectul de emisiune (detalii: <http://munteniainvest.ro/index.php?opt=FDI>).

În primul semestru al anului 2024, activitatea Fondului s-a desfășurat cu respectarea prevederilor din:

- Directiva nr. 2009/65/UE de coordonare a actelor cu putere de lege și a actelor administrative privind organismele de plasament colectiv în valori mobiliare (OPCVM);
- Regulamentul nr. 1606/2002 al Parlamentului European și al Consiliului Uniunii Europene din 19 iulie 2002 privind aplicarea Standardelor Internaționale de Contabilitate (denumit în continuare „Regulamentul nr. 1606/2002”);
- Regulamentul (UE) nr. 2365/2015 al Parlamentului European și al Consiliului din 25 noiembrie 2015 privind transparența operațiunilor de finanțare prin instrumente financiare și transparența reutilizării și de modificare a Regulamentului (UE) nr. 648/2012 (Regulamentul nr. 2365/2015);
- Regulamentul (UE) 2088/2019 al Parlamentului European și al Consiliului din 27 noiembrie 2019 privind informațiile privind durabilitatea în sectorul serviciilor financiare (Regulamentul 2088/2019);
- Legea nr. 129/2019 pentru prevenirea și combaterea spălării banilor și finanțării terorismului, precum și pentru modificarea și completarea unor acte normative (denumită în continuare Legea nr. 129/2019);
- Ordonanța de urgență nr. 32/2012 privind organismele de plasament colectiv în valori mobiliare și societățile de administrare a investițiilor, precum și pentru modificarea și completarea Legii nr. 297/2004 privind piața de capital (denumită în continuare OUG nr. 32/2012);
- Regulamentul ASF nr. 9/2014 privind autorizarea și funcționarea societăților de administrare a investițiilor, a organismelor de plasament colectiv în valori mobiliare și a depozitarilor organismelor de plasament colectiv în valori mobiliare, cu modificările și completările ulterioare (denumit în continuare „Regulamentul ASF nr. 9/2014”);
- Regulamentul ASF nr. 2/2016 privind aplicarea principiilor de guvernanță corporativă de către entitățile autorizate, reglementate și supravegheate de Autoritatea de Supraveghere Financiară (Regulamentul 2/2016),
- Regulamentul nr. 13/2019 privind instituirea măsurilor de prevenire și combatere a spălării banilor și a finanțării terorismului prin intermediul sectoarelor financiare supravegheate de Autoritatea de Supraveghere Financiară;
- Norma ASF nr. 39/2015 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară aplicabile entităților autorizate, reglementate și supravegheate de ASF din Sectorul Instrumentelor și Investițiilor Financiare (denumită în continuare „Norma ASF nr. 39/2015”);

precum și în conformitate cu prevederile documentelor Fondului, respectiv Contractul de societate, Prospectul de emisiune și Regulile.

ADMINISTRAREA FONDULUI

În perioada de raportare, administratorul Fondului a fost SAI Muntenia Invest SA (denumită în continuare “Administratorul”), cu sediul în strada Serghei Vasilevici Rahmaninov nr. 46-48, sector 2, București, cod poștal 020199, România, înmatriculată la Registrul Comerțului București sub numărul J40/3307/1997 la data de 02.05.1997, cod unic de înregistrare 9415761, având o durată de funcționare nelimitată, cu un capital social subscris și vărsat de 1.200.000 lei, autorizată ca societate de administrare a investițiilor prin Decizia Comisiei Naționale de Valori Mobiliare (CNVM) numărul D6924/17.07.1997, reautorizată prin decizia CNVM numărul 110/13.01.2004, înscrisă în Registrul public SIIF

al ASF cu numărul PJR05SAIR/400006 din 13.01.2004 și înregistrată ca administrator de fonduri alternative (AFIA) conform Atestatului ASF nr. 39/21.12.2017, înscrisă în Registrul public SIIF al ASF ca administrator de fonduri de investiții alternative cu numărul PJR07.1AFIAI/400005 (website: www.munteniainvest.ro/).

DEPOZITARUL FONDULUI

Depozitarul Fondului este BRD-Groupe Societe Generale SA (denumită în continuare “Depozitarul”), persoană juridică română cu sediul social în București, B-dul Ion Mihalache nr.1-7, sector 1, telefon 021-270.86.93, fax 021-200.86.93 înmatriculată la Oficiul Registrului Comerțului București sub numărul J40/608/1991, cod unic de înregistrare R361579, înscrisă în Registrul ASF cu numărul PJR10DEPR/400007, autorizată de către ASF prin Decizia numărul D4338/09.12.2003 (website www.brd.ro).

AUDITUL FINANCIAR

Auditorul financiar al Fondului pentru exercițiul financiar 2024 este societatea G2 Expert SRL, cu sediul în Dej, str. Alecu Russo, nr. 24/1, înregistrată la Registrul Comerțului sub numărul J12/4477/2008, cod fiscal nr. 24725081, membru al Camerei Auditorilor Financiari din România (CAFR) și înregistrată în RPE cu număr de autorizație FA 1152/2013, reprezentată legal prin Man Gh. Alexandru, auditor financiar, membru al CAFR și înregistrat în RPE cu certificat nr. AF1242/2001 și auditor financiar al entităților din piața de capital cu certificat de absolvire nr. 284/2005, ce răspunde de verificarea informațiilor contabile prevăzute la art. 94 din O.U.G. 32/2012.

DISTRIBUȚIA UNITĂȚILOR DE FOND

Distribuția unităților de fond se efectuează numai prin intermediul Administratorului, la sediul său din Strada Serghei Vasilevici Rahmaninov, nr. 46-48, cod poștal 020199, sectorul 2, București, România.

MODIFICĂRI ALE DOCUMENTELOR FONDULUI ÎN PERIOADA DE RAPORTARE

Prin Nota de informare a investitorilor¹ din data de 16 ianuarie 2024, investitorii au fost informați cu privire la următoarele aspecte privind Fondul:

- Auditorul financiar pentru exercițiile financiare 2024, 2025 și 2026 este societatea G2 Expert SRL. G2 Expert SRL a fost auditorul financiar al Fondului și pentru exercițiile financiare 2022 și 2023. Prospectul fondului a fost actualizat totodată și la capitolul “Informații despre societatea de administrare”.

Prin Nota de informare a investitorilor² din data de 21 februarie 2024, investitorii au fost informați asupra următoarelor modificări aduse documentelor Fondului:

- Documentul cu Informații Esențiale (DIE) a fost actualizat conform reglementărilor legale în vigoare.

Documentele Fondului sunt disponibile pentru consultare la sediul Administratorului sau pe pagina de internet a acestuia (<http://www.munteniainvest.ro/index.php?opt=FDI>).

OBIECTIVELE ȘI POLITICA DE INVESTIȚII

Obiectivul Fondului îl constituie plasarea resurselor financiare astfel încât să ofere investitorilor protejarea capitalurilor investite de efectul de erodare indus de inflație pe termen lung și obținerea de randamente superioare celor pe care le-ar

¹http://www.munteniainvest.ro/doc/fonduri/fdi/20240116/Nota%20de%20informare%20investitori_AuditorFin_16ian2024.pdf

²http://www.munteniainvest.ro/doc/fonduri/fdi/20240221/Nota%20informare%20investitori_DIE_feb%202024.pdf

obține dacă ar plasa, în mod individual, sumele în depozite bancare. Prin mixul de instrumente financiare adoptat în administrarea activelor Fondului, acesta poate fi catalogat ca având un risc mediu.

Obiectivul de performanță al Fondului este obținerea unui randament superior ratei inflației, respectiv rata inflației + 5 puncte procentuale pe an.

Profilul Investitorului în Fond

Fondul se adresează, în special, investitorilor cu toleranță la riscul mediu.

Durata recomandată a investițiilor

În vederea fructificării superioare a investițiilor efectuate în unități de fond, prin prisma structurii portofoliului de active vizat, se recomandă deținătorilor de unități de fond plasarea resurselor financiare pe un termen de minim 36 luni.

Implementarea Regulamentului (UE) 2019/2088 privind informațiile privind durabilitatea în sectorul serviciilor financiare

Regulamentul (UE) 2019/2088 al Parlamentului European și al Consiliului privind informațiile referitoare la durabilitatea în sectorul serviciilor financiare (denumit în continuare „Regulamentul (UE) 2019/2088”) stabilește pentru participanții la piața financiară și consultanții financiari norme privind transparența în legătură cu integrarea riscurilor legate de durabilitate și luarea în considerare a efectelor negative asupra durabilității în cadrul activităților lor și privind furnizarea informațiilor privind durabilitatea în ceea ce privește produsele financiare. Factorii de durabilitate se referă la aspecte de mediu, sociale și la cele legate de forța de muncă, respectarea drepturilor omului, chestiunile legate de combaterea corupției și dării de mită.

Riscul legat de durabilitate reprezintă un eveniment sau o condiție de mediu, socială sau de guvernanță care, în cazul în care s-ar produce, ar putea cauza un efect negativ semnificativ, efectiv sau potențial, asupra valorii investiției.

Riscurile de durabilitate pot fi influențate atât de modificările de mediu (reducerea efectelor schimbărilor climatice, adaptarea la schimbările climatice, emisii reduse de carbon, protejarea biodiversității și administrării resurselor), aspectele sociale (inegalitate, incluziune, relații de muncă, investiții în capitalul uman, prevenirea accidentelor, schimbarea comportamentului clienților) sau de deficiențe de guvernanță (încălcări recurente semnificative ale acordurilor internaționale, corupție, calitatea și siguranța produselor, practici de vânzare).

Riscurile de durabilitate pot reprezenta un risc real, distinct, dar pot avea și impact asupra altor riscuri, cum ar fi cele la care este supus Administratorul, cum ar fi riscurile de piață, de credit, operaționale etc., așa cum sunt identificate riscurile semnificative la care este expus Administratorul.

Evaluarea riscurilor de durabilitate este un proces complex care poate fi efectuat pe baza datelor disponibile referitoare la aspecte de mediu, sociale și de guvernanță. În scopul colectării datelor brute privind durabilitatea, Administratorul poate apela la datele puse la dispoziție de furnizori externi.

Materializarea riscului de durabilitate poate conduce la un efect asupra activelor administrate ale entităților administrate, care poate varia ca intensitate în funcție de alte riscuri specifice și de clasa de active influențată. Materializarea riscului de durabilitate pentru o clasă de active poate genera o pierdere în valoare a acestei clase și, în mod indirect, poate avea o influență negativă asupra valorii activelor nete ale fondurilor administrate. Considerând diversificarea activelor fondurilor administrate, apreciem că materializarea riscurilor de durabilitate are o probabilitate redusă de a afecta semnificativ valoarea activelor nete ale Societății.

Riscurile de durabilitate nu sunt total eliminate, însă efectul probabil estimat al riscurilor legate de durabilitate pentru fondurile administrate de SAI Muntenia Invest SA este la un nivel scăzut pentru FDI Plus Invest.

Considerând gradul de complexitate redus al activității, cât și diversificarea activelor fondului administrat, apreciem că materializarea unui singur risc de durabilitate are o probabilitate redusă de a afecta semnificativ valoarea activelor Fondului. Din considerentele exprimate anterior, și ținând cont de dimensiunea, complexitatea și natura activităților sale, dar și din considerentul de a proteja investitorii prin nefolosirea de informații potențial inexacte și incomplete, politica SAI Muntenia Invest SA va identifica riscurile legate de durabilitate, dar nu va lua momentan în considerare efectele negative ale deciziilor de investiții asupra factorilor de durabilitate.

Cu toate acestea, Administratorul Fondului va reevalua această situație cu periodicitate și va decide cu privire la luarea în considerare a efectelor negative ale deciziilor de investiții asupra factorilor de durabilitate, informând investitorii cu privire la orice noi demersuri concrete efectuate în acest sens.

Riscuri operaționale legate de executarea, livrarea și gestiunea proceselor (neîncadrarea categoriilor de active în limitele legale de deținere)

În semestrul I 2024, nu au fost raportate alte riscuri de pierdere care rezultă fie din utilizarea unor procese, persoane sau sisteme interne inadecvate sau care nu și-au îndeplinit funcția în mod corespunzător, fie din cauza unor evenimente externe.

STRATEGIA INVESTIȚIONALĂ URMATĂ PENTRU ATINGEREA OBIECTIVELOR

Pentru obținerea obiectivelor Fondului, cu respectarea condițiilor legale impuse de reglementările ASF, politica de investiții a Fondului urmărește diversificarea plasamentelor și menținerea unui portofoliu echilibrat de instrumente financiare.

Alocarea activelor se realizează într-un sistem integrat, Fondul putând investi în următoarele tipuri de instrumente financiare: acțiuni, obligațiuni emise de instituții de credit și corporative, obligațiuni și titluri de creanță emise sau garantate de administrația publică centrală și locală, depozite bancare, alte instrumente financiare cu venit fix, organisme de plasament colectiv în valori mobiliare, alte organisme de plasament colectiv care atrag în mod public sau privat resurse financiare.

Fondul poate investi maxim 60% din activele sale în acțiuni înscrise sau tranzacționate sau care urmează să fie admise la tranzacționare pe o piață reglementată din România sau dintr-un stat membru al Uniunii Europene, maxim 80% din activele sale în depozite constituite la instituții de credit, care sunt rambursabile la cerere sau oferă dreptul de retragere, cu scadență care nu depășește 12 luni, maxim 10% din activele sale în titluri de participare ale altor OPCVM/FIA, precum și în alte tipuri de active, care sunt detaliate în Prospectul de emisiune³ secțiunea 4.3. *Politica de investiții*.

În cursul semestrului I al anului 2024, Fondul nu a utilizat operațiuni de finanțare prin instrumente financiare (SFT-uri) și instrumente de tip total return swap, definite de Regulamentul UE 2015/2365 privind transparența operațiunilor de finanțare prin instrumente financiare și transparența reutilizării și de modificare a Regulamentului (UE) nr. 648/2012.

REMUNERAȚII

În cadrul Administratorului este implementată Politica și Practicile de Remunerare, prin care sunt stabilite principiile generale în ceea ce privește remunerarea. Consiliul de Administrație al Administratorului adoptă și evaluează anual, sau ori de câte ori este nevoie, principiile generale ale politicii de remunerare și este responsabil de punerea în aplicare a acestora și supraveghează respectarea politicii.

Politica de remunerare se aplică acelor categorii de personal ale căror activități profesionale au un impact important asupra profilului de risc al Administratorului sau al Fondului, inclusiv personalului din conducerea superioară, persoanelor responsabile cu administrarea riscurilor, celor cu funcții de control, precum și oricăror angajați care primesc o remunerație totală care se încadrează în treapta de remunerare a personalului din conducerea superioară și a persoanelor responsabile cu administrarea riscurilor.

³ http://www.munteniainvest.ro/doc/fonduri/fdi/20230830/Prospect%20FDI%20PI_31aug2023.pdf

Pe parcursul semestrului I 2024, Politica de remunerare a Administratorului a fost revizuită și este aplicabilă și Fondului. Ultima versiune se poate regăsi pe site-ul Administratorului, în secțiunea *Reguli*⁴.

Elementele relevante incidente Fondului sunt:

- Personalul este remunerat în funcție de rezultatele obținute de Administrator și nu în funcție de cele obținute de către entitățile administrate. În acest mod nu este stimulată asumarea excesivă a riscurilor în activitatea de administrare a entităților administrate și, implicit, se asigură atingerea obiectivelor stabilite în profilul de risc al entităților administrate;
- S-au eliminat orice legături directe dintre remunerația persoanelor relevante care desfășoară cu precădere o anumită activitate și remunerația altor persoane relevante, sau câștigurile generate de acestea, care desfășoară cu precădere altă activitate, atunci când activitățile în cauză pot genera un conflict de interese;
- Compartimentul Managementul Riscului monitorizează semestrial dacă structurile de remunerare afectează profilul de risc al Administratorului și, după caz, face propuneri pentru încadrarea în limitele impuse de profilul de risc al Administratorului.

2. ACTIVITATEA FONDULUI ÎN SEMESTRUL I 2024

Mai jos prezentăm structura detaliată a portofoliului la 30 iunie 2024 comparativ cu 31 decembrie 2023:

	30.06.2024		31.12.2023		%
	Valoare (lei)	% AT	Valoare (lei)	% AT	
acțiuni tranzacționate	1.371.689,93	54,23	1.248.410,30	55,00	9,87
disponibil în cont curent și numerar	51.247,44	2,03	1.320,50	0,06	3.780,91
depozite bancare	948.329,59	37,49	878.532,24	38,70	7,94
titluri de participare	147.986,17	5,85	141.700,18	6,24	4,44
dividende sau alte drepturi de încasat	9.345,26	0,37	-	-	-
alte active	765,70	0,03	-	-	-
Activ total (AT)	2.529.364,09	100,00	2.269.963,22	100,00	11,43
Activ net	2.523.803,77	-	2.261.696,39	-	11,59
Valoare unitară activ net (VUAN)	24,4153	-	21,8797	-	11,59

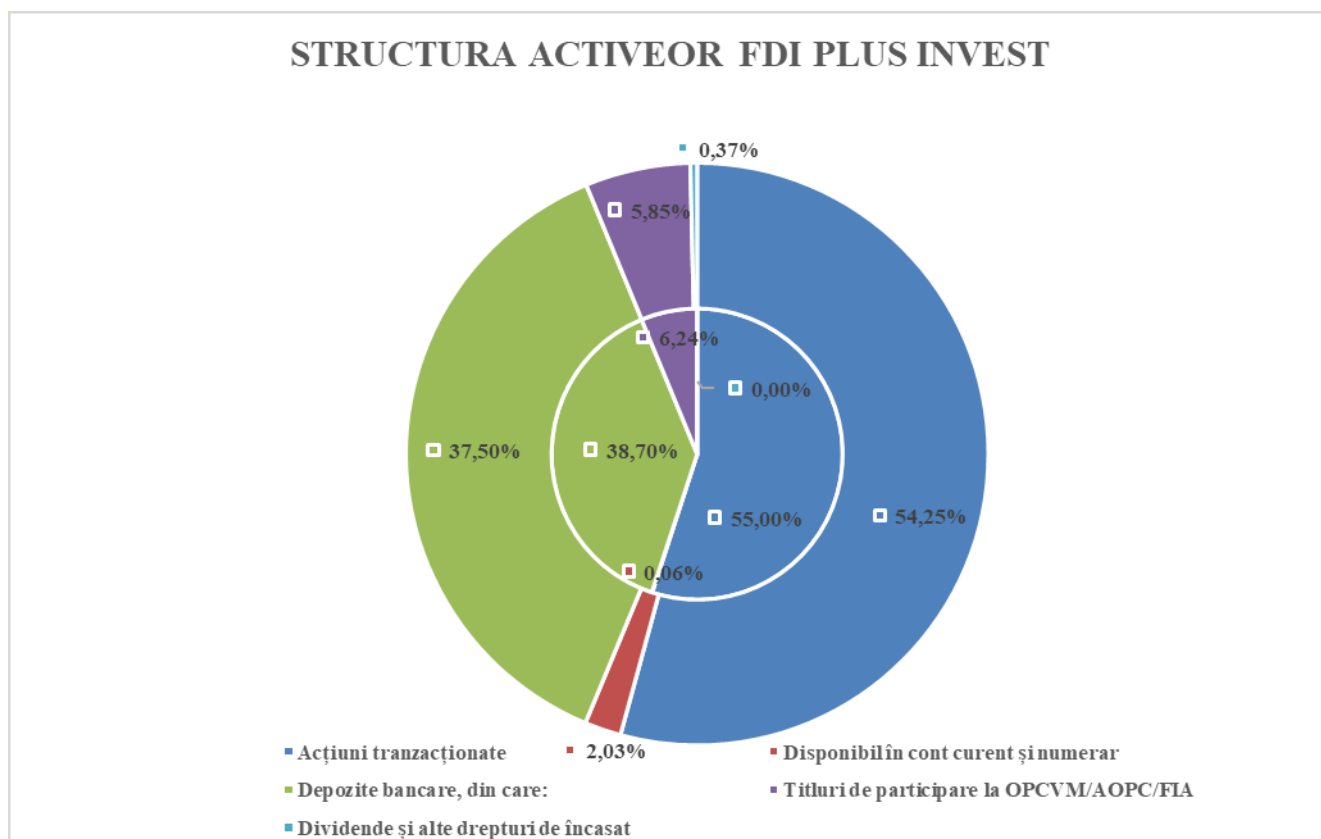
Tabel 2.1 Structura portofoliului la 30.06.2024

La 30 iunie 2024, Fondul a înregistrat o creștere a VUAN-ului cu 11,59% comparativ cu valoarea înregistrată la data de 31 decembrie 2023 (2,5353 lei/unitate de fond). Totodată, principalele subportofolii ale Fondului au suferit următoarele modificări, comparativ cu 31 decembrie 2023:

- valoarea subportofoliului acțiuni a înregistrat o creștere cu 9,87%. Acest subportofoliu deține cea mai importantă pondere în activul total al Fondului (54,23% la 30.06.2024, respectiv 55,00% la 31.12.2023).
- Pe parcursul semestrului I 2024, s-au înregistrat:
 - Vânzarea acțiunilor la Antibiotice SA, S.N.G.N. ROMGAZ S.A. și Banca Transilvania în valoarea totală de 236,94 mii lei.
 - Cumpărarea acțiunilor la DIGI COMMUNICATIONS N.V., AQUILA PART PROD COM, SPEEH HIDROELECTRICA în valoare de 175,8 mii lei.
 - majorarea de capital social a S.N.G.N. ROMGAZ S.A., cu titlu gratuit, realizată prin mărirea numărului de acțiuni, majorare la care Fondul a primit un număr de 15.165 acțiuni.

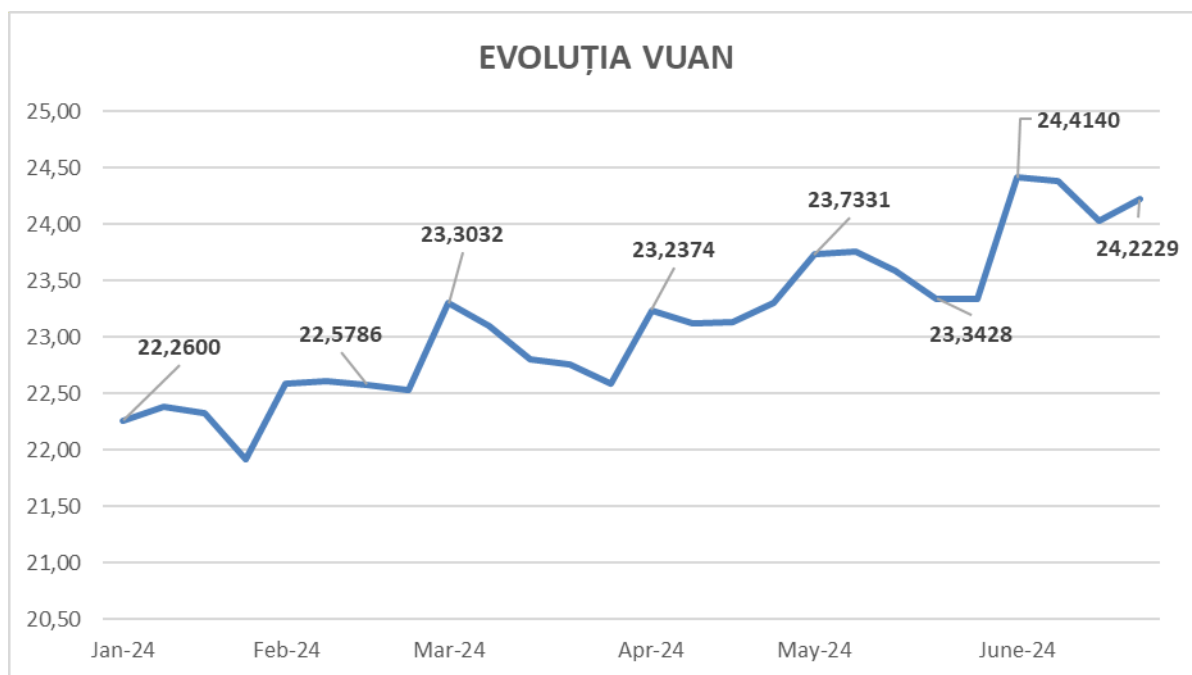
⁴ <http://www.munteniainvest.ro/index.php?opt=reguli>

- depozitele bancare constituite la instituții de credit din România au înregistrat o creștere cu 7,94%;
- titlurile de participare s-au apreciat cu 4,44%.



Grafic 2.1 Structura activelor totale din 30.06.2024 vs 31.12.2023 (în inelul exterior sunt prezentate datele la 30.06.2024 și în cel interior datele situația la 31.12.2023)

În graficul următor este prezentată evoluția valorii unitare a activului net pe parcursul semestrului I al anului 2024:



Grafic 2.2 Evoluție VUAN pentru S1 2024

La data de 30.06.2024, structura depozitelor Fondului este următoarea:

Denumire	% activ total certificat al Fondului
BRD – Groupe Societe Generale	13,44%
LIBRA BANK	11,75%
Banca Comercială Română	12,29%

Tabel 2.2 Structura depozitelor la 30.06.2024

Fondul nu poate investi în valori mobiliare sau instrumente ale pieței monetare emise de aceeași entitate reprezentând mai mult de 20% din activele sale.

În tabelul de mai jos este prezentată evoluția VAN, VUAN și numărul unităților de fond în circulație, pe perioada semestrului I 2024 și ultimilor 2 ani:

	30.06.2024	31.12.2023	31.12.2022
Valoare active net (VAN) - lei	2.523.803,77	2.261.696,39	1.806.959,55
Numar unitati de fond in circulatie	103.369,46	103.369,46	103.369,46
Valoare unitara a activului net (VUAN) - lei	24,4153	21,8797	17,4805

Tabel 2.3 VAN, VUAN și nr. UI aflate în circulație (ultimii 3 ani)

Dividendele încasate de la entitățile din portofoliul Fondului, pe parcursul semestrului I 2024, sunt în sumă de 58.403 lei.

3. SITUAȚIA FINANCIAR-CONTABILĂ

SITUAȚIA POZIȚIEI FINANCIARE

în lei	30 iunie 2024	31 decembrie 2023
Active		
Numerar și echivalente de numerar	51.247	1.321
Depozite plasate la bănci	948.330	878.532
Active financiare la valoarea justă prin profit sau pierdere	1.525.423	1.390.110
Alte active	1.606	-
Total active	2.526.606	2.269.963
Datorii		
Datorii comerciale	5.560	8.266
Total datorii	5.560	8.266
Capitaluri proprii		
Capital	1.033.695	1.033.695
Prime de emisiune aferente unităților de fond	1.487.351	1.228.002

Total capitaluri proprii	2.521.046	2.261.697
Total datorii și capitaluri proprii	2.526.606	2.269.963

Tabel 3.1: Situația poziției financiare

Valoarea activelor la 30 iunie 2024 a crescut cu 256.643 lei, respectiv cu 11,31%, față de valoarea la 31 decembrie 2023, în principal pe seama creșterii activelor financiare evaluate la valoarea justă prin profit sau pierdere (creștere cu 135.313 lei).

Datoriile au scăzut cu 2.706 lei comparativ cu cele înregistrate la data de 31.12.2023, în timp ce capitalurile proprii au înregistrat o creștere cu 259.349 lei față de finalul anului 2023.

SITUAȚIA PROFITULUI SAU PIERDERII

În tabelul următor sunt prezentate principalele venituri și cheltuieli, comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent:

<i>în lei</i>	30 iunie 2024	30 iunie 2023
Venituri		
Venituri din dividende	60.009	31.605
Venituri din dobânzi	23.525	22.712
Câștig din investiții		
Câștig net din reevaluarea activelor financiare la valoare justă prin profit sau pierdere	190.667	105.647
Cheltuieli		
Comisioane de administrare	(2.149)	(1.693)
Cheltuieli de custodie și alte comisioane	(7.485)	(6.346)
Alte cheltuieli operaționale	(5.218)	(4.349)
Profit net al exercițiului financiar	259.349	147.576
Total rezultat global aferent perioadei	259.349	147.576

Tabel 3.2 Elemente financiare, comparative S1 2024 / S1 2023

Distribuția și venitul reinvestit. Fondul nu distribuie veniturile realizate, după cum se specifică în Prospectul de emisiune, acestea fiind evidențiate zilnic în evoluția valorii unitare a activului net.

SITUAȚIA COMPARATIVĂ A CONTULUI DE CAPITAL

Valoarea contului de capital privind unitățile de fond la valoarea de emisiune la 30.06.2024 este în valoare de 1.033.695 lei, corespunzător unui număr de 1.487.351 unități de fond emise și aflate în circulație.

Mai jos prezentăm contul de capital la 30.06.2024 comparativ cu 31.12.2023:

<i>în lei</i>	30.06.2024	31.12.2023	Modificare în S1 2024
Capital privind unitățile de fond la valoarea de emisiune	1.033.695	1.033.695	-
Prime de emisiune aferente unităților de fond	1.487.351	1.228.002	259.349

Tabel 3.3 Situația comparativă a contului de capital 30.06.2024 / 31.12.2023

ANEXE

Prezentul raport se completează cu următoarele anexe:

- Situațiile financiare interimare la 30.06.2024, întocmite în conformitate cu Norma nr. 39/2015 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aplicabile entităților autorizate, reglementate și supravegheate de Autoritatea de Supraveghere Financiară din Sectorul Instrumentelor și Investițiilor Financiare, cu modificările și completările ulterioare, neauditate;
- Anexa 10 Situația activelor și obligațiilor la 30.06.2024 conform Regulamentului nr. 9/2014 privind autorizarea și funcționarea societăților de administrare a investițiilor, a organismelor de plasament colectiv în valori mobiliare și a depozitarilor organismelor de plasament colectiv în valori mobiliare, cu modificările și completările ulterioare;
- Declarația privind responsabilitatea pentru întocmirea situațiilor financiare interimare la 30 iunie 2024.

Societatea de Administrare a Investițiilor Muntenia Invest SA

Nicușor-Marian BUICĂ

Director General

FDI Plus Invest

**Situații Financiare Interimare
la 30 iunie 2024**

Întocmite în conformitate cu Norma nr.
39/2015 pentru aprobarea Reglementărilor
contabile conforme cu Standardele
Internaționale de Raportare Financiară,
aplicabile entităților autorizate, reglementate
și supravegheate de Autoritatea de
Supraveghere Financiară din Sectorul
Instrumentelor și Investițiilor Financiare

NEAUDITATE

Cuprins

Situația profitului sau pierderii	1
Situația poziției financiare	2
Situația modificărilor capitalurilor proprii	3 – 4
Situația fluxurilor de trezorerie	5

FDI PLUS INVEST

Situația profitului sau pierderii

pentru perioada financiară încheiată la 30 iunie 2024

În LEI	30 iunie 2024	30 iunie 2023
Venituri		
Venituri din dividende	60.009	31.605
Venituri din dobânzi	23.525	22.712
Câștig din investiții		
Câștig net din reevaluarea activelor financiare la valoarea justă prin profit sau pierdere	190.667	105.647
Cheltuieli		
Comisioane de administrare	(2.149)	(1.693)
Cheltuieli de custodie și alte comisioane	(7.485)	(6.346)
Alte cheltuieli operaționale	(5.218)	(4.349)
Profit net al perioadei financiare	259.349	147.576
Total rezultat global aferent perioadei	259.349	147.576

Situațiile financiare au fost autorizate pentru emitere de către Consiliul de Administrație în data de 26 august 2024 și au fost semnate în numele acestuia de către SAI Muntenia Invest S.A., administrator al FDI Plus Invest, prin:

ADMINISTRATOR,
SAI MUNTENIA INVEST S.A.
Nicușor Marian BUICĂ
Director General

ÎNTOCMIT,
SAI MUNTENIA INVEST S.A.
Irina MIHALCEA
Contabil Șef

FDI PLUS INVEST

Situația poziției financiare

la 30 iunie 2024

În LEI	30 iunie 2024	31 decembrie 2023
Active		
Numerar și conturi curențe	51.247	1.321
Depozite plasate la bănci	948.330	878.532
Active financiare la valoarea justă prin profit sau pierdere	1.525.423	1.390.110
Alte active	1.606	-
Total active	2.526.606	2.269.963
Datorii		
Datorii comerciale	5.560	8.266
Total datorii	5.560	8.266
Capitaluri proprii		
Capital	1.033.695	1.033.695
Prime de emisiune aferente unităților de fond	1.487.351	1.228.002
Total capitaluri proprii	2.521.046	2.261.697
Total datorii și capitaluri proprii	2.526.606	2.269.963

Situațiile financiare au fost autorizate pentru emitere de către Consiliul de Administrație în data de 26 august 2024 și au fost semnate în numele acestuia de către SAI Muntenia Invest S.A., administrator al FDI Plus Invest, prin:

ADMINISTRATOR,
SAI MUNTENIA INVEST S.A.
Nicușor Marian BUICĂ
Director General

ÎNTOCMIT,
SAI MUNTENIA INVEST S.A.
Irina MIHALCEA
Contabil Șef

FDI PLUS INVEST

Situația modificărilor capitalurilor proprii

pentru perioada financiară încheiată la 30 iunie 2024

În LEI

	Capital	Rezultat reportat	Prime de emisiune afere nte unităților de fond	Total
Sold la 1 ianuarie 2024	1.033.695	-	1.228.002	2.261.697
Total rezultat global aferent perioadei:				
Profit net al perioadei financiare	-	259.349	-	259.349
Transferul rezultatului la prime de emisiune	-	(259.349)	259.349	-
Total rezultat global aferent perioadei:	1.033.695	-	1.487.351	2.521.046
Tranzacții cu deținătorii de unități de fond, recunoscute direct în capitalul atribuit deținătorilor de unități de fond				
Contribuții de la și distribuiri către deținătorii de unități de fond				
Subscrieri de unități de fond	-	-	-	-
Răscumpărări de unități de fond	-	-	-	-
Total tranzacții cu deținătorii de unități de fond	-	-	-	-
Sold la 30 iunie 2024	1.033.695	-	1.487.351	2.521.046

ADMINISTRATOR,
SAI MUNTENIA INVEST S.A.
Nicușor Marian BUICĂ
Director General

ÎNTOCMIT,
SAI MUNTENIA INVEST S.A.
Irina MIHALCEA
Contabil Șef

FDI PLUS INVEST

Situația modificărilor capitalurilor proprii

pentru perioada financiară încheiată la 30 iunie 2024

În LEI

	Capital	Rezultat reportat	Prime de emisiune afere nte unităților de fond	Total
Sold la 1 ianuarie 2023	1.033.695	-	773.265	1.806.960
Total rezultat global aferent perioadei:				
Profit net al perioadei financiare	-	147.576	-	147.576
Transferul rezultatului la prime de emisiune	-	(147.576)	147.576	-
Total rezultat global aferent perioadei	1.033.695	-	920.841	1.954.536
Tranzacții cu deținătorii de unități de fond, recunoscute direct în capitalul atribuit deținătorilor de unități de fond				
Contribuții de la și distribuiri către deținătorii de unități de fond				
Subscrieri de unități de fond	-	-	-	-
Răscumpărări de unități de fond	-	-	-	-
Total tranzacții cu deținătorii de unități de fond	-	-	-	-
Sold la 30 iunie 2023	1.033.695	-	920.841	1.954.536

ADMINISTRATOR,
SAI MUNTENIA INVEST S.A.
Nicușor Marian BUICĂ
Director General

ÎNTOCMIT,
SAI MUNTENIA INVEST S.A.
Irina MIHALCEA
Contabil Șef

Situația fluxurilor de trezorerie

pentru perioada financiară încheiată la 30 iunie 2024

În LEI	30 iunie 2024	30 iunie 2023
Activități de exploatare		
Profit net	259.349	147.576
<i>Ajustări:</i>		
Venituri din dividende	(60.009)	(31.605)
Venituri din dobânzi	(23.525)	(22.712)
Câștig net din reevaluarea activelor financiare la valoare justă prin profit sau pierdere	(190.667)	(105.647)
Modificări ale activelor și pasivelor aferente activității de exploatare		
Modificări ale activelor financiare la valoare justă prin profit sau pierdere	55.354	15.390
Modificări ale altor active	-	-
Modificări ale altor datorii	(2.706)	(3.429)
Dividende încasate	58.403	29.925
Dobânzi încasate	24.146	25.623
Numerar net rezultat din activități de exploatare	120.345	55.121
Activități de investiții		
Plasamente nete din depozite cu scadența mai mare de 3 luni și mai mică de un an	294.081	84.493
Numerar net rezultat din activități de investiții	294.081	84.493
Creșterea netă în numerar și echivalente de numerar	414.426	139.614
Numerar și echivalente de numerar la 1 ianuarie	285.821	150.992
Numerar și echivalente de numerar la 30 iunie	700.247	290.606

Numerarul și echivalentele de numerar la 30 iunie cuprind:

În LEI	30 iunie 2024	30 iunie 2023
Conturi curente la bănci	51.247	24.372
Total numerar	51.247	24.372
Depozite bancare cu scadență originală mai mică de 3 luni	649.000	266.234
Total numerar și echivalente de numerar	700.247	290.606

ADMINISTRATOR,
SAI MUNTENIA INVEST S.A.
Nicușor Marian BUICĂ
Director General

ÎNTOCMIT,
SAI MUNTENIA INVEST S.A.
Irina MIHALCEA
Contabil Șef

Situatia activelor si obligatiilor in perioada 31.12.2023 - 30.06.2024

Denumire element	Inceputul perioadei de raportare				Sfarsitul perioadei de raportare				
	% din activul net	% din activul total	Valuta (RON)	Lei	% din activul net	% din activul total	Valuta (RON)	Lei	Diferenta (lei)
I Total active			2,269,963.2239	2,269,963.2239			2,529,364.0903	2,529,364.0903	259,400.8664
1 Valori mobiliare si instrumente ale pietei monetare, din care:	55.1980%	54.9969%	1,248,410.3005	1,248,410.3005	54.3501%	54.2306%	1,371,689.9310	1,371,689.9310	123,279.6305
11 val mob si instrum ale pietei monetare admise sau tranz pe o	55.1980%	54.9969%	1,248,410.3005	1,248,410.3005	54.3501%	54.2306%	1,371,689.9310	1,371,689.9310	123,279.6305
111 Actiuni tranzactionate	55.1980%	54.9969%	1,248,410.3005	1,248,410.3005	54.3501%	54.2306%	1,371,689.9310	1,371,689.9310	123,279.6305
2 Disponibil in cont curent si numerar	0.0584%	0.0582%	1,320.5000	1,320.5000	2.0306%	2.0261%	51,247.4400	51,247.4400	49,926.9400
21 BRD - Groupe Societe Generale	0.0260%	0.0259%	588.3800	588.3800	2.0100%	2.0056%	50,729.0100	50,729.0100	50,140.6300
22 BCR -Banca Comerciala Romana	0.0324%	0.0323%	732.1200	732.1200	0.0205%	0.0205%	518.4300	518.4300	-213.6900
3 Depozite bancare, din care:	38.8440%	38.7025%	878,532.2441	878,532.2441	37.5754%	37.4928%	948,329.5870	948,329.5870	69,797.3429
31 depozite bancare constituite la institutii de credit din Romania	38.8440%	38.7025%	878,532.2441	878,532.2441	37.5754%	37.4928%	948,329.5870	948,329.5870	69,797.3429
3103 VISTA Bank	0.0000%	0.0000%	0.0000	0.0000	0.0000%	0.0000%	0.0000	0.0000	0.0000
3111 Libra Bank	12.8094%	12.7627%	289,708.9503	289,708.9503	11.7827%	11.7568%	297,372.5328	297,372.5328	7,663.5825
312 BRD - Groupe Societe Generale	12.6267%	12.5807%	285,577.5438	285,577.5438	13.4717%	13.4421%	339,998.6375	339,998.6375	54,421.0937
313 BCR -Banca Comerciala Romana	13.4079%	13.3591%	303,245.7500	303,245.7500	12.3210%	12.2939%	310,958.4167	310,958.4167	7,712.6667
7 Titluri de participare la OPCVM/AOPC/FIA	6.2652%	6.2424%	141,700.1793	141,700.1793	5.8636%	5.8507%	147,986.1683	147,986.1683	6,285.9890
71 OPCVM/AOPC/FIA neadmise la tranzactionare	4.8204%	4.8028%	109,022.5807	109,022.5807	4.4586%	4.4488%	112,525.5348	112,525.5348	3,502.9541
72 OPCVM/AOPC/FIA admise la tranzactionare	1.4448%	1.4396%	32,677.5986	32,677.5986	1.4050%	1.4020%	35,460.6335	35,460.6335	2,783.0349
8 Alte active, din care:	0.0000%	0.0000%	0.0000	0.0000	0.0000%	0.0000%	0.0000	0.0000	0.0000
81 Sume in tranzit bancar	0.0000%	0.0000%	0.0000	0.0000	0.0000%	0.0000%	0.0000	0.0000	0.0000
82 Sume in curs de decontare	0.0000%	0.0000%	0.0000	0.0000	0.0000%	0.0000%	0.0000	0.0000	0.0000
84 Sume in curs de rezolvare	0.0000%	0.0000%	0.0000	0.0000	0.0303%	0.0303%	765.7000	765.7000	765.7000
9 Dividende si alte drepturi de incasat	0.0000%	0.0000%	0.0000	0.0000	0.3703%	0.3695%	9,345.2640	9,345.2640	9,345.2640

SAI MUNTENIA INVEST SA

Decizie autorizare: D6924/17.07.1997

Cod inregistrare: PJR05SAIR400006

Inscrisa la ASF ca AFIA PJR07.1AFIAI/400005/21.12.2017

CUI: 9415761

Capital social:1.200.000 lei

ANEXA NR. 10

FDI PLUS Invest

Decizie autorizare: A/86/09.04.2014

Cod inregistrare: CSC06FDIR/120092

Situatia activelor si obligatiilor in perioada 31.12.2023 - 30.06.2024

Denumire element	Inceputul perioadei de raportare				Sfarsitul perioadei de raportare				
	% din activul net	% din activul total	Valuta (RON)	Lei	% din activul net	% din activul total	Valuta (RON)	Lei	Diferenta (lei)
II Total obligatii			8,266.8389	8,266.8389			5,560.3220	5,560.3220	-2,706.5169
10 CHELTUIELILE FONDULUI (sold obligatii)	0.3655%	0.3642%	8,266.8389	8,266.8389	0.2203%	0.2198%	5,560.3220	5,560.3220	-2,706.5169
101 Comisioane datorate soc. de admin.	0.0149%	0.0149%	337.1595	337.1595	0.0148%	0.0148%	374.7245	374.7245	37.5650
1016 Cheltuieli publicitate	0.0000%	0.0000%	0.0000	0.0000	0.0000%	0.0000%	0.0000	0.0000	0.0000
102 Comisioane datorate depozitarului	0.0324%	0.0323%	733.3329	733.3329	0.0291%	0.0290%	733.3320	733.3320	-0.0009
103 Taxa ASF	0.0078%	0.0077%	175.3228	175.3228	0.0077%	0.0077%	194.8565	194.8565	19.5337
104 Comisioane datorate intermediarilor	0.0000%	0.0000%	0.0000	0.0000	0.0000%	0.0000%	0.0000	0.0000	0.0000
106 Cheltuieli datorate custodelui	0.0009%	0.0009%	21.0237	21.0237	0.0045%	0.0045%	113.1086	113.1086	92.0849
1061 Cheltuieli procesare tranzactii	0.0000%	0.0000%	0.0000	0.0000	0.0001%	0.0001%	2.0600	2.0600	2.0600
109 Cheltuieli cu auditul financiar	0.3095%	0.3084%	7,000.0000	7,000.0000	0.1641%	0.1638%	4,142.2404	4,142.2404	-2,857.7596
III Valoarea activului net (I - II)			2,261,696.3850	2,261,696.3850			2,523,803.7683	2,523,803.7683	262,107.3833

SAI MUNTENIA INVEST SA

Decizie autorizare: D6924/17.07.1997

Cod inscriere: PJR05SAIR400006

CUI: 9415761

Capital social:1.200.000 lei

Inscris la ASF ca AFIA : PJR07.1AFIAI/400005/21.12.2017

FDI PLUS Invest

Decizie autorizare: A/86/09.04.2014

Cod inscriere: CSC06FDIR/120092

Evolutia activului net si a VUAN în ultimii 3 ani

	An T-2	An T-1	An T
	31.12.2022	31.12.2023	30.06.2024
Activ net	1,806,959.5471	2,261,696.3850	2,523,803.7683
VUAN	17.4805	21.8797	24.4153

ANEXA NR. 10

SAI MUNTENIA INVEST SA

Decizie autorizare: D6924/17.07.1997

Cod inscriere: PJR05SAIR400006

CUI: 9415761

Capital social:1.200.000 lei

Inscrisa la ASF ca AFIA:PJR07.1AFIAI/400005/21.12.2017

FDI PLUS Invest

Decizie autorizare: A/86/09.04.2014

Cod inscriere: CSC06FDIR/120092

Situatia valorii unitare a activului net

Denumire element	La data de 31.12.2023	La data de 30.06.2024	Diferente
Valoare activ net	2,261,696.3850	2,523,803.7683	262,107.3833
Numar unitati de fond/actiuni in circulatie	103,369.4561	103,369.4561	0.0000
Valoarea unitara a activului net	21.8797	24.4153	2.5356

SAI MUNTENIA INVEST SA
CUI: 9415761
Decizie autorizare D6924/17.07.1997
Cod inregistrare PJR05SAIR400006
Capital social 1.200.000 lei

Fond Deschis de Investitii PLUS INVEST
Situatia detaliata a activelor la data de

30.06.2024

I. Valori mobiliare admise sau tranzactionate pe o piata reglementata din Romania

1. Actiuni tranzactionate in ultimele 30 de zile de tranzactionare

EMITENT	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 emitent	Pondere in activ total al OPCVM
					lei	lei	lei	%	%
AQUILA PART PROD COM	AQ	RO7066ZEA1R9	28.06.2024	24000	0.1500	1.2150	29,160.0000	0.0020%	1.153%
BANCA TRANSILVANIA	TLV	ROTLVAACNOR1	28.06.2024	6835	10.0000	32.0000	218,720.0000	0.0009%	8.647%
BIOFARM	BIO	ROBIOFACNOR9	28.06.2024	70,000	0.1000	0.7980	55,860.0000	0.0071%	2.209%
BRD - Groupe Societe Generale	BRD	ROBRDBACNOR2	28.06.2024	4,500	1.0000	20.9000	94,050.0000	0.0006%	3.718%
BURSA DE VALORI BUCURESTI	BVB	ROBVBAACNOR0	28.06.2024	2,720	10.0000	64.0000	174,080.0000	0.0338%	6.882%
CONPET	COTE	ROCOTEACNOR7	28.06.2024	550	3.3000	86.2000	47,410.0000	0.0064%	1.874%
DIGI COMMUNICATIONS N.V.	DIGI	NL0012294474	28.06.2024	500	0.0100	67.0000	33,500.0000	0.0014%	1.324%
ELECTRICA	EL	ROELECACNOR5	28.06.2024	6,500	10.0000	15.5600	101,140.0000	0.0019%	3.999%
FONDUL PROPRIETATEA	FP	ROFPTAACNOR5	28.06.2024	5,000	0.5200	0.3950	1,975.0000	0.0001%	0.078%
NUCLEARELECTRICA	SNN	ROSNNEACNOR8	28.06.2024	3,400	10.0000	45.7000	155,380.0000	0.0011%	6.143%
OMV PETROM	SNP	ROSNPPACNOR9	28.06.2024	174,307	0.1000	0.7650	133,344.8550	0.0003%	5.272%
ROMGAZ	SNG	ROSNNGACNOR3	28.06.2024	16,850	1.0000	5.9600	100,426.0000	0.0004%	3.970%
SPEEH HIDROELECTRICA	H2O	RO4Q0Z5RO1B6	28.06.2024	1,000	10.0000	124.7000	124,700.0000	0.0002%	4.930%
TRANSGAZ	TGN	ROTGNTACNOR8	28.06.2024	2,400	10.0000	23.7000	56,880.0000	0.0013%	2.249%
VRANCART	VNC	ROVRJUACNOR7	28.06.2024	304,487	0.1000	0.1480	45,064.0760	0.0180%	1.782%
TOTAL							1,371,689.9310		54.231%

SAI MUNTENIA INVEST SA

CUI: 9415761

Decizie autorizare D6924/17.07.1997

Cod inregistrare PJR05SAIR400006

Capital social 1.200.000 lei

Fond Deschis de Investitii PLUS INVEST

Situatia detaliata a activelor la data de

30.06.2024

1. Disponibil in conturi curente si numerar in lei

Denumire banca	Valoare curenta	Pondere in activ total al OPCVM
	lei	%
BRD - Groupe Societe Generale	50,729.01	2.006%
Banca Comerciala Romana	518.43	0.020%
LIBRA BANK	0.00	0.000%
TOTAL	51,247.44	2.026%

X. Depozite bancare constituite la institutii de credit din Romania

1. Depozite bancare denuminate in lei

Denumire banca	Data constituirii	Data scadentei	Rata dobanzii	Valoare initiala	Crestere zilnica	Dobanda cumulata	Valoare totala	Pondere in activ total al OPCVM
			%	lei	lei	lei	lei	%
BRD - Groupe Societe Generale	10.06.2024	10.07.2024	5,05%	339,000.00	47.55	998.64	339,998.6375	13.442%
Banca Comerciala Romana	10.06.2024	10.07.2024	5,30%	310,000.00	45.64	958.42	310,958.4167	12.294%
LIBRA BANK	17.04.2024	17.07.2024	5,10%	294,288.55	41.12	3,083.98	297,372.5328	11.757%
TOTAL							948,329.5869	37.493%

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

1. Titluri de participare denuminate in lei

Denumire Fond	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	Pondere in activ total al OPCVM
			lei	lei	lei	%	%
FII BET-FI Index Invest	14.06.2023	41.0000	864.8935		35,460.6335	0.381%	1.402%
FDI FIX INVEST		6,951.6850	16.1868		112,525.5348	3.283%	4.449%
TOTAL					147,986.1683		5.851%

SAI MUNTENIA INVEST SA

CUI: 9415761

Decizie autorizare D6924/17.07.1997

Cod inregistrare PJR05SAIR400006

Capital social 1.200.000 lei

Fond Deschis de Investitii PLUS INVEST

Situatia detaliata a activelor la data de

30.06.2024

XV.Dividende sau alte drepturi de primit

1. Dividende de incasat

Emitent	Simbol actiune	Data ex-dividend	Nr. actiuni detinute	Dividend brut	Sume de incasat	Pondere in activ total al OPCVM
				lei	lei	%
TRANSGAZ	TGN	27.06.2024	2400	0.35	840.00	0.033%
TOTAL					840.00	0.033%

3. Actiuni distribuite cu contraprestatie in bani

Emitent	Simbol actiune	Data ex-dividend	Nr. actiuni de primit	Valoare actiune	Valoare totala	Pondere in activ total al OPCVM
				lei	lei	
VRANCART SA	VNCR06	15.02.2024	57,468	0.1480	8,505.264	0.336%
TOTAL					8,505.264	0.336%

5. Drepturi de alocare

Emitent actiuni	Simbol actiune	Data ex-dividend	Nr. drepturi de alocare	Valoare teoretica drept de alocare	Valoare totala	Pondere in activ total al OPCVM
				lei	lei	
VRANCART SA	VNCR06	15.02.2024	57,468		0.00	0.000%
TOTAL					0.00	0.000%

Declarație privind responsabilitatea pentru întocmirea situațiilor financiare interimare

În conformitate cu articolul 10, aliniatul (1) din Legea Contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, răspunderea pentru organizarea și conducerea contabilității revine administratorului, ordonatorului de credite sau altei persoane care are obligația gestionării unității respective.

În calitate de administrator al FDI PLUS INVEST, în conformitate cu prevederile articolului 30 din Legea Contabilității nr. 82/1991 republicată, cu modificările și completările ulterioare și ale Regulamentului ASF nr. 5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, art.223, litera B, alin.(1), lit.c), îmi asum răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare interimare și confirm că:

a) politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare interimare la data de 30 iunie 2024 sunt în conformitate cu Norma ASF nr. 39/2015 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aplicabile entităților autorizate, reglementate și supravegheate de Autoritatea de Supraveghere Financiară din Sectorul Instrumentelor și Investițiilor Financiare, cu modificările și completările ulterioare;

b) situațiile financiare interimare la 30 iunie 2024 oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată de FDI PLUS INVEST;

c) FDI PLUS INVEST își desfășoară activitatea în condiții de continuitate;

d) raportul semestrial al SAI MUNTENIA INVEST S.A. privind administrarea FDI PLUS INVEST prezintă în mod corect și complet informațiile despre FDI PLUS INVEST.

SAI MUNTENIA INVEST S.A.
Administrator al
FDI PLUS INVEST

Director General
Nicușor Marian BUICĂ