

**Fond Deschis de Investitii
AUDAS PISCATOR**

Raportul administratorilor la 30.06.2023

Performanta an calendaristic (%)

YTD 2022 2021

FDI Audas Piscator 29.05% 25.48% -1.07%

*Fond lansat in August 2009

Raport de activitate**FDI AUDAS PISCATOR Semestrul I 2023****I. INFORMATII FOND**

Fondul Deschis de Investiții Audas Piscator, initiat si administrat de S.A.I. ATLAS ASSET MANAGEMENT S.A constituit prin contract de societate, fara personalitate juridica, in conformitate cu dispozitiile Codului Civil si care functioneaza in conformitate cu prevederile OUG nr. 32/2012, cu modificarile si completarile ulterioare si ale Regulamentului A.S.F nr.9/2014, cu modificarile si completarile ulterioare, este autorizat de C.N.V.M.(A.S.F) prin Decizia nr. 1205/4.08.2009 și este inregistrat cu nr. CSC06FDIR/400060 in Registrul A.S.F. Depozitarul Fondului este BRD - Groupe Societe Generale S.A.

**II. GENERALITATI
SOCIETATEA DE
ADMINISTRARE**

Societatea de administrare a fost autorizată de C.N.V.M. (A.S.F) prin Decizia nr. 607/14.04.2009 si inregistrata in Registrul Public al A.S.F in sectiunea „ Societati de administrare a investitiilor” cu nr.PJRO5SAIR/400030 si in Registrul public al ASF in sectiunea „Administratori de fonduri de investitii alternative” cu nr. PJR07.1AFIAA/400006, avand sediul in Bucuresti, sector 1, Soseaua Bucuresti-Ploiesti, nr. 7A, etaj 6, tel: 021 361 78 21 ; fax: 021 361 78 22; e-mail contact@atlas-am.ro, adresa web www.atlas-am.ro.

**III. DISTRIBUTIA
UNITATILOR DE
FOND**

Subscrierea si rascumpararea unitatilor de fond se realizeaza doar la sediul SAI Atlas Asset Management SA din Bucuresti, sector 1, Soseaua Bucuresti - Ploiesti, nr. 7A, etaj 6 biroul 1. SAI Atlas Asset Management SA nu are contracte de distributie cu alti distribuitori nefiind necesar un control ex-post privind monitorizarea „piețelor-țintă” și a canalelor de distribuție ale titlurilor de participare ale Fondului.

**IV. SITUATIA
VENITURILOR SI A
CONTULUI DE
CAPITAL**

Situatia financiara semestriala a **Fondului** este anexata prezentului raport.

**V. CONTEXT
INTERNATIONAL
2023**

Contextul international in primul semestru din 2023 a fost caracterizat de scaderea inflatiei, datorita scaderii preturilor materiilor prime in contextul reducerii pretului titeiului. Pe plan local, in luna Aprilie, si respectiv luna Mai, S&P, respectiv Fitch, au reconfirmat rating-ul suveran al Romaniei la „BBB minus” cu perspectiva negativa, aceasta fiind ultima nota din categoria investment-grade. Rating-ul este sustinut, ca si anterior, de „apartenenta la UE si fluxurile de capital care sprijina mediul investitional, contrabalansate de un deficit bugetar si un deficit de cont mai ridicate in comparatie cu deficitele altor tari, cu performante scazute privind consolidarea bugetara, precum si rigiditati crescute ale bugetului, dar si o pozitie de debitor extern net relativ ridicata”. Conform minutelor Bancii Nationale a Romaniei, „prelungirea razboiului din Ucraina si extinderea sanctiunilor impuse Rusiei genereaza incertitudini si riscuri considerabile la adresa perspectivei activitatii economice, implicit a evolutiei pe termen mediu a inflatiei, prin efectele posibil mai mari exercitate, pe multiple cai, asupra puterii de cumparare si increderii consumatorilor, precum si asupra activitatii, profiturilor si planurilor de investitii ale firmelor, dar si prin potentiala afectare mai severa a economiei europene si globale si a perceptiei de risc asupra economiilor din regiune, cu impact nefavorabil asupra costurilor de finantare”.

În ceea ce privește războiul din Ucraina, acesta pare fără o finalitate anume, iar piețele financiare au înregistrat fluctuații semnificative pe acest fond. Prețul titeiului Brent, a înregistrat o relativă stabilizare în jurul valorii de 80 dolari SUA/baril, și a înregistrat un trend descrescător în jurul valorii de 70 dolari SUA/baril spre jumătatea anului. Ca și reacție la mediul economic, statele OPEC au decis reducerea livrarilor de titei, amplificând sursele de parte a ofertei agregate. Deși cotațiile produselor energetice și agroalimentare au înregistrat scăderi semnificative, blocajele din lanțurile de producție s-au prelungit, datorită preluării prin cost a inflației din 2022, și respectiv, a cererii la nivel internațional încă reduse. Mediul economic a rămas influențat semnificativ de decalajul politicii monetare a Federal Reserve, și respectiv politica monetară a Bancii Centrale Europene. Mediul economic din zona euro a rămas caracterizat de o inflație ridicată, deși pe un trend descrescător, deteriorarea așteptărilor privind inflația și a percepției de risc s-a redus, iar cererea agregată a rămas relativ constantă, ce a compensat doar parțial politica fiscală restrictivă. În primul trimestru din 2023, produsul intern brut din zona euro a înregistrat o creștere de 1.3% an/an, comparativ cu o creștere de 0.1 puncte procentuale comparativ cu trimestrul anterior. În această perioadă, politica monetară a Federal Reserve, precum și cea a Bancii Centrale Europene a fost restrictivă, influențând și bancile centrale din regiune. Banca Centrală Europeană a fost ferma unei politici monetare restrictive datorită ritmului redus de reluare a creșterii economice, creșterea pretului materiilor prime, și respectiv a secetei din 2022, ce a determinat un ritm redus de scădere a ratei inflației. În acest context, Comisia Europeană a semnalat o politică fiscală de consolidare bugetară, respectiv o creștere economică susținută într-o măsură mai redusă de cheltuieli bugetare, datorită procedurii de deficit excesiv și a evoluției negative a costurilor de finanțare. Opinia Comisiei Europene este susținută de costurile realizate în 2022 cu schemele de plafonare, respectiv de compensare a creșterii prețurilor materiilor prime, respectiv deciziile OPEC de reducere a livrarilor de titei ce pot influența negativ evoluția prețurilor materiilor prime, Comisia Europeană anticipând noi creșteri de rata de dobândă, comparativ cu o relaxare cantitativă. De menționat pentru mediul internațional sunt turbulențele din sistemul bancar din Statele Unite și respectiv Elveția, ce au determinat volatilitate, atât la nivel economic, respectiv asupra percepției de risc, dar și a așteptărilor privind inflația, în special în țările dezvoltate, ce a influențat politica monetară atât în zona euro, cât și cea a Federal Reserve. Ca și detaliu, în SUA, Silicon Valley Bank și Signature Bank au intrat în faliment, iar în Elveția, Credit Suisse a fuzionat cu banca UBS pentru a evita falimentul. În a doua jumătate a semestrului, deși contextul internațional dificil, piețele emergente s-au bucurat de o oarecare ameliorare a percepției de risc, datorită așteptărilor privind relaxarea politicii monetare a bancilor centrale din regiune, un factor determinant fiind și îmbunătățirea evoluției, și respectiv a perspectivei economiei Chinei la finalul trimestrului I, ca urmare a stopării politicii COVID, respectiv a scăderii prețului gazelor naturale în Europa. Scăderea inflației a determinat bancile centrale din Europa Centrală și de Est să încetinească ritmul de înasprire al politicilor monetare. Ajustarea diferențialului euro dolar s-a realizat în funcție de disparitatea dintre ajustarea politicii Fed și a Bancii Centrale Europene, precum și evoluția percepției de risc. Chiar și în acest context, pe plan intern și global, conjunctura economică și socială rămâne dificilă, cu implicații adverse asupra mediului fiscal în general, respectiv a percepției de risc, atitudinea bancilor centrale din regiune în corelație cu deciziile de politică monetară a Federal Reserve și Bancii Centrale Europene, va determina evoluția fluxurilor de capital.

VI. CONTEXTUL SI EVOLUTIA MACROECONOMICA LA NIVEL LOCAL

În semestrul 1 din 2023, pietele de capital au fost afectate de volatilitate ridicată, datorită mediului afectat de inflația ridicată, de războiul din Ucraina și a temerilor privind riscul de recesiune. În acest context, indicii BVB au înregistrat creșteri în prima parte a anului, respectiv BET a înregistrat o variație pozitivă de 7.03%, iar indicele care reflectă evoluția preturilor celor mai tranzacționate 25 de companii, inclusiv societățile de investiții financiare, respectiv SIF-urile, a înregistrat o variație pozitivă de 6.42%. Variațiile sunt pozitive în comparație cu pierderile din anul 2022, însă sunt cu mult sub nivelul anului 2021, datorită evoluției neclare a fluxurilor de capital pe fondul politicilor monetare divergente ale Federal Reserve și Bancii Centrale Europene. Finalul lunii iunie a fost marcat de oferta publică inițială a Hidroelectrică. Conform prospectului de listare, evaluarea Hidroelectrică este între 42,3 miliarde RON, și respectiv 50,4 miliarde RON. Și în semestrul 1 2023, contextul macroeconomic intern a fost influențat de șocurile globale pe partea ofertei, datorită incertitudinii războiului din Ucraina, respectiv a sancțiunilor instituite Rusiei la nivel internațional în corelație cu deciziile OPEC, evoluția percepției de risc, respectiv a costurilor de finanțare. Conform datelor statistice, în trimestrul IV 2022, și respectiv 1 2023, activitatea economică și-a diminuat creșterea în condițiile reducerii consumului privat. În trimestrul I 2023, PIB a crescut cu 2,8% an/an, ca serie ajustată sezonier, și respectiv 2,3% an/an ca serie brută, respectiv o înjumătățire comparativ cu trimestrul I 2022. Comparativ cu trimestrul anterior, creșterea este de doar 0.1 puncte procentuale. Din punct de vedere al utilizării PIB, cheltuielile pentru consumul final al gospodăriilor populației s-au majorat în volum cu 6,4% contribuind cu 4,2% la creșterea PIB, iar formarea brută de capital fix a contribuit cu o creștere de 2,4% an/an. Formarea brută de capital fix a înregistrat un volum de activitate în creștere cu 13% an/an. Exportul net a contribuit negativ cu 0,8% an/an, respectiv aceeași evoluție cu trimestrul IV 2022. Contribuția exportului net a fost negativă datorită reducerii avansului exporturilor de bunuri și servicii, în timp ce volumul importurilor de bunuri și servicii s-a diminuat pe fondul restrângerii cererii agregate. Exporturile și-au atenuat ritmul de creștere datorită reducerii volumului de activitate în industriile energointensive, ceea ce a determinat o scădere a deficitului comercial și cel de cont curent, deficitul comercial ajungând la 11 miliarde EUR la finalul lunii Mai, respectiv o diminuare de 13,4% an/an. Pe categorii de resurse, comerțul cu ridicata și cu amănuntul a înregistrat o creștere de 0.8% an/an, cu o pondere de 21,5% la formarea PIB, iar volumul de activitate a crescut cu 3,8% an/an. În trimestrul I 2023, industria a avut o contribuție negativă de 0.5% an/an la creșterea PIB, respectiv o contribuție negativă de 22,4% la formarea PIB, iar agricultura a avut o contribuție la creșterea PIB de zero an/an, contribuind cu 1,9% la formarea PIB, iar volumul de activitate s-a redus cu 0,8% an/an. În primele patru luni din anul 2023, volumul lucrărilor de construcții, ca serie ajustată sezonier, a înregistrat o creștere de 12,9% an/an, evidențiată de lucrările de reparații capitale, care au înregistrat o creștere de 29,2% an/an, lucrările de construcții noi care au crescut cu 13,2% an/an, în timp ce lucrările de întreținere și reparații curente au înregistrat o creștere de 1,2% an/an. În luna Aprilie 2023, producția industrială a continuat să-și atenueze contractia în termeni anuali, înregistrând o scădere de 7,1% an/an, datorită scaderii industriei prelucrătoare cu 8,0% an/an, în timp ce industria extractivă a crescut cu 0,4% an/an. Producția și furnizarea de energie electrică și termică a scăzut cu 4,1% an/an. Scăderea industriei a fost determinată de criza energetică și dificultățile din lanțurile globale de aprovizionare, în trimestrul I 2023, valoarea adăugată brută reducându-se cu 0,5% an/an.

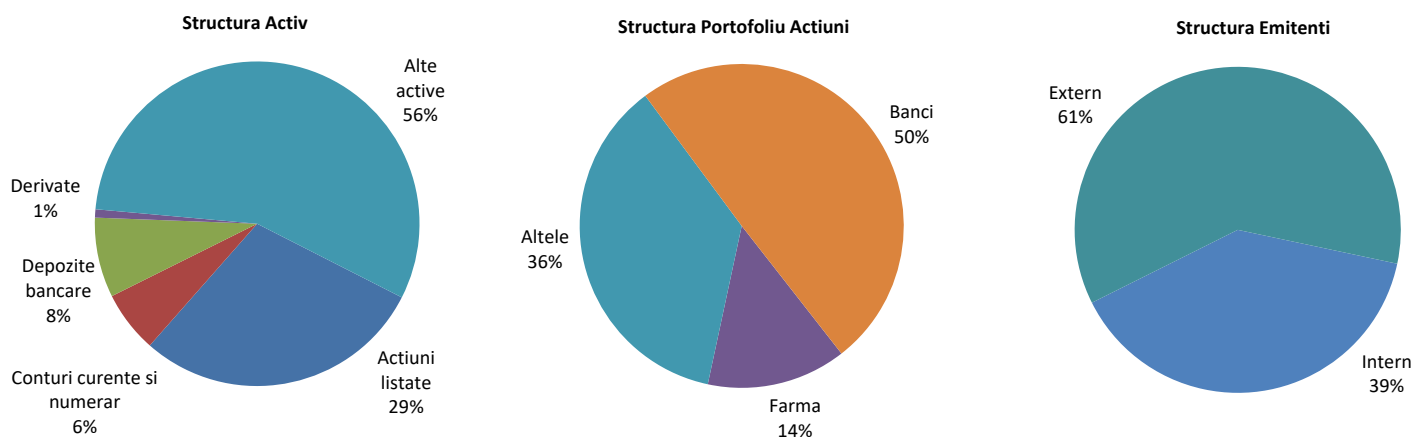
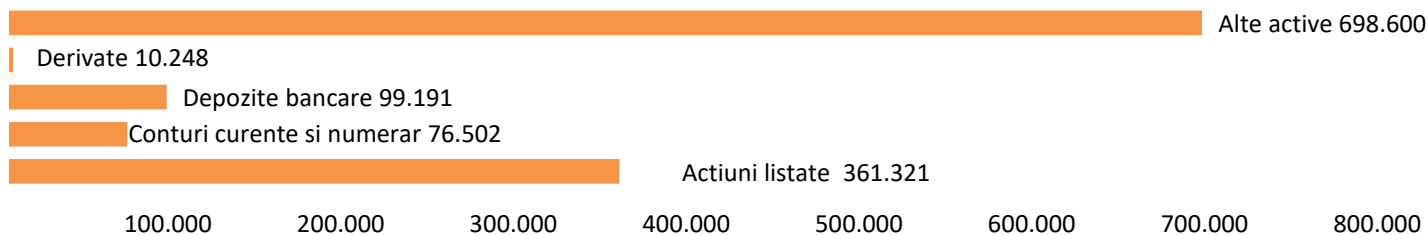
Costul unitar cu forta de munca din industrie a crescut pe fondul reducerii productivitatii, mai ales in sectoarele industriale afectate de criza energetica. Cele mai semnificative reduceri de activitate au fost inregistrate in sectoarele energointensive, respectiv industria chimica, materiale de constructii, metalurgica si respectiv constructii metalice, chiar si dupa aplicarea plafoanelor de pret la energie pentru marii consumatori industriali. “Scaderea preturilor la energie, reducerea constrangerilor legate de oferta si o piata puternica a fortei de munca au sustinut o crestere moderata in primul trimestru al anului 2023, eliminand temerile legate de o recesiune. Inflatia de baza, respectiv inflatia excluzand sectorul energetic si cel al alimentelor neprelucrate, se dovedeste a fi insa mai persistenta. In luna martie, aceasta a atins un nivel record de 7,6%, dar se preconizeaza ca va scadea treptat in cursul perioadei previzionate, pe masura ce marjele de profit vor absorbi presiunile salariale mai mari”, conform Bancii Nationale a Romaniei. In conditiile unei inflatii relativ ridicate, in trimestrul I 2023, rata somajului s-a mentinut la un nivel moderat de 5.4% in luna martie, si respectiv 5,5% in luna mai, in crestere cu 0.1 puncte procentuale comparativ cu luna aprilie 2023, pe fondul restrangerii usoare a cererii fortei de munca. Pe piata muncii, efectivul salariatilor din economie si-a diminuat cresterea pe seama evolutiilor din sectorul privat, pe fondul influentelor de natura ciclica, dar si structurale. In luna mai 2023, rata inflatiei s-a redus la 10,6% comparativ cu o valoare de 15,1% la sfarsitul lunii ianuarie. Pe parcursul primului semestru din anul 2023, politica monetara a Bancii Nationale a Romaniei nu a fost restrictiva, datorita scaderii inflatiei, conditiile lichiditatii aferente pietei monetare interbancare au fost excedentare, iar ratele dobanzilor pe termen scurt si mediu s-au mentinut pe un trend descendent, stabilizandu-se in jurul valorii dobanzii de politica monetara, respectiv 7%. Banca Nationala a Romaniei a pastrat un control ferm asupra lichiditatii din piata, ancorand anticipatiile inflationiste, prin intermediul reajustarii inclinatiei marginale spre economisire si restrangerea partiala a cererii agregate. Costurile de finantare pe pietele externe au inregistrat scaderi datorita ameliorarii perceptiei de risc fata de tarile emergente in conditiile riscului de recesiune in cele dezvoltate, influentand pozitiv valorile CDS. In prima parte a anului, raportul leu euro a inregistrat o cvasi stabilitate, iar in raport cu dolarul SUA, leul s-a apreciat considerabil, in conditiile cresterii raportului euro dolar, inclusiv datorita ingustarii diferentialului ratelor dobanzilor dintre cele doua economii. In trimestrul I 2023, evolutia cursurilor de schimb pe pietele emergente din regiune a fost determinata de evolutia euro, si de perceptia de risc, respectiv deciziile de politica monetara ale Federal Reserve si Bancii Centrale Europene. Comparativ cu euro si dolarul american, incepand cu luna mai, cursul de schimb a inregistrat un trend crescator, leul depreciindu-se comparativ cu ambele monede, datorita modificarii perceptiei de risc, respectiv a perceptiei fata de politica monetara a Federal Reserve. La finalul lunii aprilie 2023, datoria externa pe termen lung a fost de 108 miliarde EUR, sau 70,3% din totalul datoriei externe, in crestere cu 10,1% comparativ cu finalul anului 2022. Creditul neguvernamental a avut o evolutie usor descendenta, inregistrand la finalul lunii mai 2023, o crestere de 7,9% an/an, ponderea componentei in lei in creditul acordat sectorului privat reducandu-se la 67,6%, creditul in valuta inregistrand un ritm de crestere mai ridicat comparativ cu componenta in lei, datorita evolutiei ratelor de dobanda. La finalul lunii mai 2023, soldul creditului neguvernamental a fost de 372 miliarde lei, in crestere cu 0,7% luna/luna, respectiv o imbunatatire moderata comparativ cu luna Aprilie.

VII. POLITICA DE INVESTITII SI EVOLUTIA PORTOFOLIULUI

Fondul Deschis de Investitii Audas Piscator este un fond cu o politica de investitii diversificata cu un grad de risc ridicat. Obiectivul Fondului este de a atrage resurse financiare in scopul obtinerii de venit prin investirea acestora in instrumente financiare cotate la Bursa de Valori Bucuresti, in instrumente financiare derivate tranzactionate pe pietele financiare din Romania, respectiv internationale, in special instrumente financiare avand ca suport contracte forward pe cursul de schimb si Contracte Financiare pentru Diferenta (CFD). Strategia investitionala a Fondului a urmarit o plasare eficienta in instrumente financiare respectand limitele investitionale si politica de investitii stabilite in Prospectul de emisiune, in conformitate cu prevederile O.U.G 32/2012 si ale Regulamentului A.S.F nr. 9/2014 completat cu modificarile ulterioare. Politica de investitii a Fondului Deschis de Investitii Audas Piscator a urmarit diversificarea portofoliului in vederea asigurarii unui grad adecvat de lichiditate mentinand dispersia riscului, respectand limitele investitionale din prospectul de emisiune. Performanta se calculeaza in moneda EUR. Politica de investitii si alocarea activelor Fondului s-a realizat in functie de evolutia pietelor financiare si a respectat politica de investitii si limitele investitionale ale Fondului. Fondul a investit in actiuni listate, respectiv maxim 70% din activ, titluri de stat, respectiv maxim 70% din activ, obligatiuni guvernamentale sau municipale emise de statul roman indiferent de maturitate si rating, maxim 50%, instrumente financiare derivate. In general, in cazul investitiilor pe pietele reglementate de instrumente financiare, daca se estimeaza un trend ascendent, ponderea plasamentelor in actiuni admise la tranzactionare si in alte valori mobiliare creste, fiind posibila chiar o crestere a expunerii pe instrumente financiare derivate, respectiv contracte futures, contracte forward, Contracte Financiare pentru Diferenta, sau optiuni. Activitatea de investitie a fondului a fost concentrata catre emitenti cu potential de crestere si cu o politica stabila de acordare de dividende, respectiv instrumente financiare derivate datorita profilului de risc al fondului ce permite valorificarea oportunitatilor in conditii de volatilitate, si respectiv utilizarea de depozite bancare pentru valorificarea surplusului de lichiditate in conditii de piata ce nu permit o alta alocare a activelor. In semestrul I 2023, fondul nu a investit in titluri de stat. In semestrul I 2023, pietele de capital au fost dominate de volatilitate, ce a fost determinata de decalajul dintre politicile monetare ale Bancii Centrale Europene si Federal Reserve, precum si de lipsa de finalitate a razboiului din Ucraina. Evolutia pietelor de actiuni a fost determinata de evolutia perceptiei de risc, respectiv a riscului de recesiune a tarilor dezvoltate, unde fundamentele economice s-au deteriorat in urma politicilor monetare restrictive. Pe fondul turbulentelor din sectorul bancar, in luna aprilie, cursul de schimb leu euro s-a mentinut la valori relativ inferioare celor din semestrul I 2022, datorita ameliorarii schimburilor comerciale cu exteriorul, context in care moneda nationala s-a apreciat semnificativ comparativ cu dolarul SUA, respectiv deprecierea acestuia comparativ cu euro. Evolutia favorabila a cursului de schimb a permis in lunile martie si mai o profitabilitate mai ridicata a tranzactiilor cu instrumente financiare ce au ca activ suport contracte forward pe cursul de schimb, si respectiv contracte financiare pentru diferenta. Per ansamblu, profitabilitatea tranzactiilor cu instrumente derivate a reprezentat, in medie aproximativ 14% din cresterea de valoare a portofoliului de valori mobiliare. Portofoliul de valori mobiliare a inregistrat o crestere semnificativa in luna martie, datorita alocarii activelor, respectiv alocarii unei ponderi in medie, de aproximativ 60%, in valori mobiliare externe, datorita aprecierii mai ridicate a pietelor externe comparativ cu piata interna.

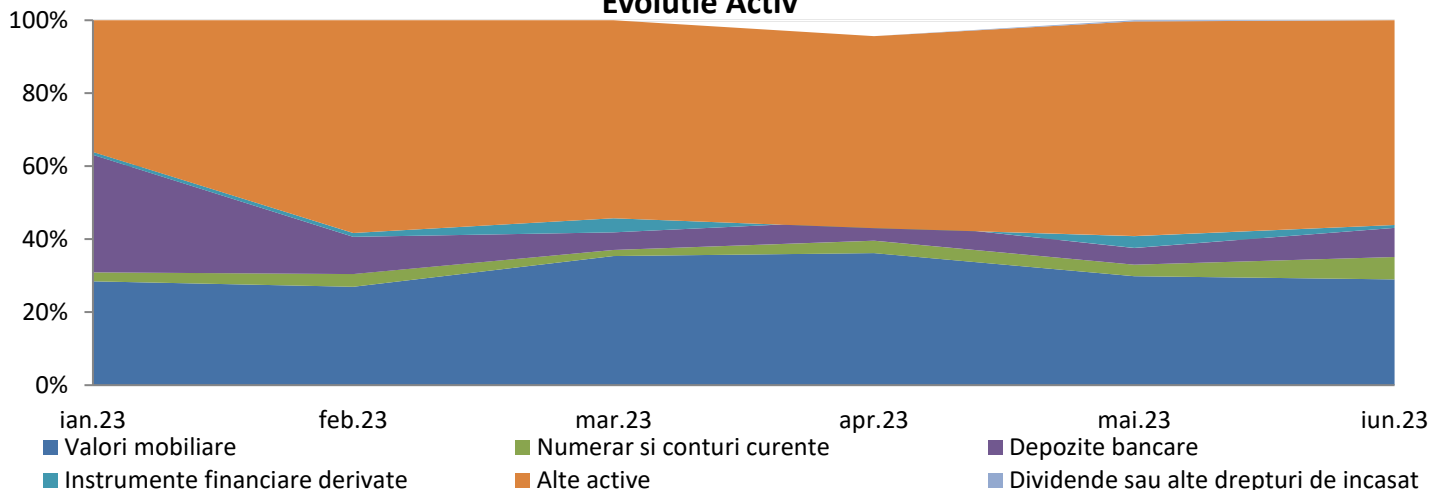
Situatia portofoliului la 30.06.2023

Structura Activ (EUR)

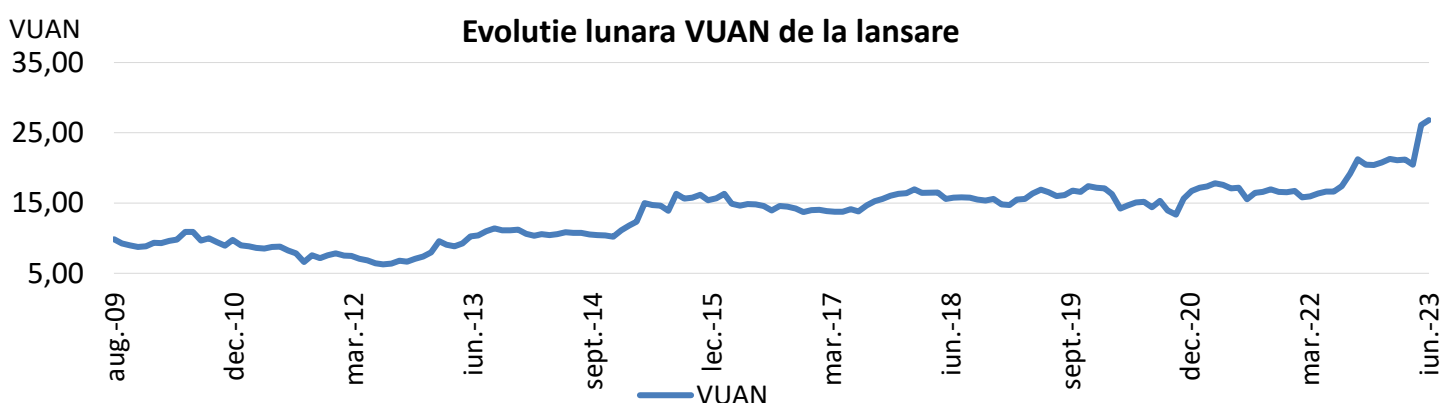
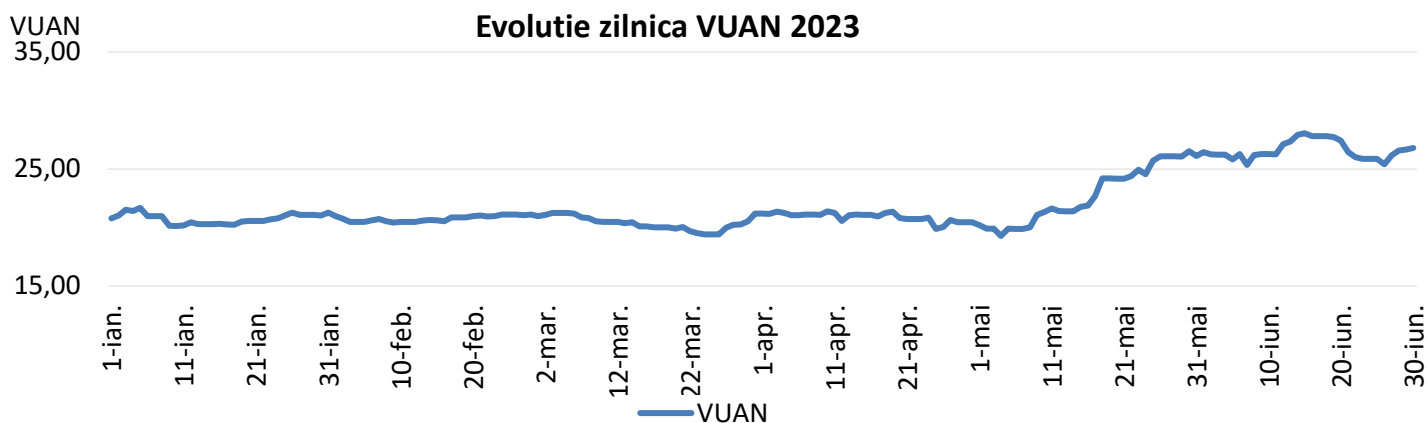


La finalul semestrului I 2023, structura activului a fost de 29% valori mobiliare, ponderea depozitelor bancare a fost de doar 8%. La finalul lunii iunie, subcomponenta „Alte active” a inregistrat o pondere de 56% in structura activului total, reprezentand sume in curs de decontare BVB precum si sumele existente in conturile de marja aferente brokerilor externi, conform profilului de risc ridicat al fondului, ce are in componenta si instrumente financiare derivate. Activitatea investitionala a fondului a tinut cont de lichiditatea emitentilor respectivi si de contextul economic, la finalul semestrului I 2023 portofoliul fiind concentrat in sectorul bancar, respectiv 50%, farmaceutic cu o pondere de 14%, iar sectoare ca petrol si gaze, utilitati, respectiv transporturi aeriene au cumulat o pondere de 36%. Ponderea valorilor mobiliare tranzactionate la Bursa de Valori Bucuresti a reprezentat 39%, iar cea a valorilor mobiliare tranzactionate pe pietele externe a fost de 61%, datorita avansului relativ mai ridicat al pietelor externe comparativ cu cea interna, si in concordanta cu profilul de risc ridicat al fondului Audas.

Evolutie Activ



VIII. EVOLUTIA UNITATII DE FOND



Valoarea unitara a activului net a evoluat de la 20,7744 euro la inceputul anului la 26,8085 euro la sfarsitul lunii iunie inregistrand astfel o crestere de 29,05%.

IX. Evaluarea instrumentelor financiare derivate detinute de Fond

In vederea respectarii principiului valorii juste, datele de intrare utilizate in evaluarea instrumentelor financiare derivate neadmise la tranzactionare pe o piata reglementata sau in cadrul altor sisteme de tranzactionare aflate in portofoliul Fondului, se pot extrage din date observabile care pot fi: (1) Cotatiile furnizate direct de catre contrapartea (brokerul) tranzactiei si/sau (2) Cotatiile determinate in baza profitului/pierderii furnizate de catre contrapartea (brokerul) tranzactiei, respectiv raportul dintre profit/pierdere si numarul de contracte/notional.

Metoda de evaluare are la baza alinierea la standardele internationale de evaluare precum si cresterea transparentei evaluarii activelor. Extragerea datelor observabile necesare evaluarii din documentele oferite de catre contrapartea tranzactiilor, ofera o evaluare reala si verificabila in orice moment a instrumentelor financiare derivate tranzactionate pe sisteme de tranzactionare care nu sunt accesibile tuturor participantilor pe piata. Volumul acestor tranzactii este mult mai semnificativ fata de instrumentele tranzactionate pe pietele reglementate dar accesul la informatii este mult mai restrictiv. Extragerea datelor observabile necesare evaluarii din documentele oferite de catre contrapartea (brokerul) tranzactiilor consideram a fi in interesul investitorilor deoarece ofera o imagine reala a pozitiilor detinute pe fiecare instrument financiar. Pozitia detinuta pe un instrument financiar poate fi inchisa doar pe platforma unde a fost deschisa tranzactia, utilizarea altor surse, altele decat cotatiile unde Fondul detine pozitii, poate determina o variatie semnificativa ce poate influenta calculul activului.

X. MODIFICARI IN ACTIVITATEA SI DOCUMENTELE FONDULUI

In primul semestru din 2023, nu au intervenit modificari in documentele Fondului.

XI. DETERMINAREA SI REPARTIZAREA VENITURILOR

Veniturile Fondului provin din evolutia zilnica a valorii activelor precum si din alte drepturi din detinerile Fondului. Aceste venituri sunt determinate zilnic prin calcularea valorii activului net si sunt incorporate in activul Fondului. Fondul nu distribuie dividende, castig din plasamente regasindu-se in cresterea valorii unitatii de fond.

XII. REMUNERATII IN SEMESTRUL I 2023

SAI Atlas Asset Management aplica o politica de remunerare compatibila cu administrarea solida si eficace a riscurilor si care nu incurajeza asumarea unor riscuri incompatibile cu profilul de risc al Fondurilor administrate. Politica mentioneaza componentele fixe si variabile ale remuneratiei oferite de Societate si se aplica tuturor categoriilor de personal care au un impact important asupra profilului de risc al Societatii astfel:

- (1) membriilor Consiliului de Administratie;
- (2) directorilor;
- (3) functiilor cu atributii de control: functia de conformitate, persoana responsabila cu administrarea riscului, director financiar, audit intern, comitet de audit;
- (4) alte categorii de personal ale carui actiuni au un impact semnificativ asupra profilului de risc al Societatii sau asupra fondurilor administrate: reprezentanti back-office, analiza, departament IT;

Politica de remunerare este aprobata de catre Consiliul de Administratie al Societatii, care adopta si evalueaza cel puțin anual principiile generale ale politicii de remunerare si supravegheaza punerea in aplicare a acesteia. In primul semestru din 2023, in urma evaluarii politicii de remunerare, s-a constatat ca remuneratiile fixe au fost acordate cu respectarea principiilor de remunerare, asa cum au fost stabilite de catre Consiliul de Administratie al SAI Atlas Asset Management SA si in conformitate cu prevederile legale si procedurile interne. Nu au fost constatate deficiente/nereguli.

In procesul de evaluare si remunerare a performantei individuale sunt luate în considerare criteriile de evaluare a postului (competente și abilitati personale, cunostintele acumulate, calificarile obținute, dezvoltarea personal, implicare activa in strategiile si proiectele Societatii, contributia personala la rezultatele echipei si ale Societatii, angajamentul demonstrat de a-si continua desfasurarea activitatii in cadrul Societatii.

Criteriile cantitative sau calitative nu sunt luate in considerare in evaluarea performantei individuale tinand cont ca SAI Atlas Asset Management SA nu acorda comisioane de performanta sau comisioane variabile salariatilor.

XIII. INFORMATII PRIVIND REGULAMENTUL (UE) 2365/2015

În primul semestru din 2023, Fondul nu a efectuat tranzactii cu instrumente financiare de tipul contractelor repo si nu a efectuat operatiuni de finantare a Fondului prin instrumente financiare in sensul prevederilor Regulamentului UE nr.2365/2015 privind transparenta operatiunilor de finantare prin instrumente financiare și transparenta reutilizarii si de modificare a Regulamentului (UE) nr. 648/2012.

XIV.GUVERNANTA CORPORATIVA

Sistemul de guvernanta din cadrul SAI Atlas Asset Management SA are la baza implementarea unui flux operational care sa asigure indeplinirea prevederilor legislative in materie de guvernanta corporativa. Scopul guvernantei corporative in cadrul SAI Atlas Asset Management SA este sa asigure transparenta si incredere in serviciile oferite de catre SAI Atlas Asset Management SA .

In primul semestru din 2023 au fost respectate principiile guvernantei corporative prin:

- asigurarea unei structuri organizatorice transparente și adecvate;
- alocarea adecvata si separarea corespunzatoare a responsabilitatilor,
- administrarea corespunzatoare a riscurilor/managementului riscurilor prin monitorizarea permanenta a riscurilor SAI Atlas Asset Management SA de catre persoana responsabila cu administrarea riscului;
- adecvarea politicilor si strategiilor, precum si a mecanismelor de control intern, asigurarea unui sistem eficient de comunicare și de transmitere a informațiilor, aplicarea unor proceduri operaționale solide, ca sa impiedice divulgarea informațiilor confidentiale;
- monitorizarea potentialelor conflicte de interese;
- indeplinirea principiilor politicii de remunerare a angajatilor;
- respectarea tuturor normelor si procedurilor interne ale Societatii;
- includerea in procedurile/politicile interne a unor prevederi privind selectarea candidaturilor pentru persoanele din conducerea executiva/conducerea superioara, numirea persoanelor noi sau reinnoirea mandatului celor existente;
- respectarea cerintelor privind externalizarea serviciilor de IT, contabilitate si audit, respectiv externalizarea acestor activitati nu deterioreaza sistemul de guvernanta al SAI Atlas Asset Management SA, nu creste riscul operational, furnizeaza servicii de calitate si nu impiedica supravegherea corespunzatoare a activitatii externalizate de catre A.S.F sau SAI Atlas Asset Management SA;
- functiile - cheie din cadrul SAI Atlas Asset Management SA au fost stabilite astfel incat sa fie adecvate structurii organizatorice si in conformitate cu reglementarile aplicabile acesteia.

Riscul este inerent in activitatile SAI Atlas Asset Management SA, dar acesta este gestionat intern printr-un proces continuu de identificare, masurare si monitorizare.

XV.ALTE INFORMATII

Raportul semestrial al **Fondului** a fost publicat in Buletinul A.S.F si pe site-ul Societatii de administrare www.atlas-am.ro.

Situatia activelor si obligatiilor **Fondului**, situatia detaliata a investitiilor la 30.06.2023 sunt prezentate in **Anexa 1**.

SITUATIA ACTIVELOR SI OBLIGATIILOR FONDULUI FDI AUDAS PISCATOR IN DATA DE 30.06.2023

Denumire element	Inceputul perioadei de raportare 31.12.2022				Sfarsitul perioadei de raportare 30.06.2023				Diferente (RON)
	% din activul net	% din activul total	Valoare (moneda fondului)	Valoare (RON)	% din activul net	% din activul total	Valoare (moneda fondului)	Valoare (RON)	
1. Valori mobiliare și instrumente ale pieței monetare	27,10	26,99	239.974,9928	1.187.252,2794	29,11	29,00	361.321,4190	1.793.382,7312	606.130,4518
1.1. valori mobiliare și instrumente ale pieței monetare admise sau tranzacționate pe o piață reglementată sau un sistem multilateral de tranzacționare din România (RO)	27,10	26,99	239.974,9928	1.187.252,2794	11,44	11,39	141.959,1410	704.600,0004	-482.652,2790
1.1.1 Actiuni (RO)	27,10	26,99	239.974,9928	1.187.252,2794	11,44	11,39	141.959,1410	704.600,0004	-482.652,2790
1.1.2. Alte valori asimilate (RO)	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000
1.1.3. Obligatiuni (RO), din care:	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000
1.1.3.1. Obligatiuni emise de administratia publica centrala (RO)	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000
1.1.3.2. Obligatiuni emise de administratia publica locala (RO)	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000
1.1.3.3. Obligatiuni corporative (RO)	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000
1.1.4. Alte titluri de creanta (RO)	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000
1.1.5. Alte valori mobiliare, instrumente ale pietei monetare (pe categorii) (RO)	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000
1.2. Valori mobiliare si instrumente ale pietei monetare admise sau tranzacționate pe o piață reglementată dintr-un stat membru (SM)	0,00	0,00	0,0000	0,0000	17,67	17,61	219.362,2780	1.088.782,7308	1.088.782,7308
1.2.1. Actiuni (SM)	0,00	0,00	0,0000	0,0000	17,67	17,61	219.362,2780	1.088.782,7308	1.088.782,7308
1.2.2. Alte valori asimilate (SM)	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000
1.2.3. Obligatiuni (SM), din care:	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000
1.2.3.1. Obligatiuni emise de administratia publica centrala (SM)	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000
1.2.3.2. Obligatiuni emise de administratia publica locala (SM)	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000
1.2.3.3. Obligatiuni corporative (SM)	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000
1.2.4. Alte titluri de creanta (cu mentionarea pe tipuri si categorii de emitent) (SM)	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000
1.2.5. Alte valori mobiliare, instrumente ale pietei monetare (pe categorii) (SM)	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000
1.3. Valorile mobiliare admise sau tranzacționate pe o piață reglementată dintr-un stat tert Valori mobiliare si instrumente ale pietei monetare admise la cota oficiala a unei burse dintr-un stat tert sau negociate pe o alta piata reglementata dintr-un stat tert, care opereaza in mod regulat si este recunoscuta si deschisa publicului, aprobate de A.S.F (ST)	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000
1.3.1 Actiuni (ST)	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000
1.3.2. Alte valori asimilate (ST)	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000
1.3.3. Obligatiuni (ST), din care:	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000
1.3.3.1. Obligatiuni emise de administratia publica centrala (ST)	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000
1.3.3.2. Obligatiuni emise de administratia publica locala (ST)	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000
1.3.3.3. Obligatiuni corporative (ST)	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000
1.3.4. Alte titluri de creanta (cu mentionarea pe tipuri si categorii de emitent) (ST)	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000
1.3.5. Alte valori mobiliare, instrumente ale pietei monetare (pe categorii) (ST)	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000
2. Valori mobiliare nou emise, din care	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000
2.1. Actiuni	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000
2.2. Obligatiuni	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000
2.3. Drepturi de preferință (ulterior înregistrării la un depozitar central, anterior admiterii la tranzacționare)	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000
3. Alte valori mobiliare si instrumente ale pietei monetare mentionate la art. 83 alin.(1) lit.a) din O.U.G. nr. 32/2012	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000
3.1. Actiuni neadmise la tranzacționare	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000
3.2. Actiuni tranzacționate în cadrul altor sisteme decât pietele reglementate	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000
3.3. Actiuni neadmise la tranzacționare evaluate la valoarea zero (lipsă situații financiare actualizate depuse la Registrul Comerțului)	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000

3.4. Obligatiuni neadmise la tranzactionare emise de administratia publica centrala	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.5. Obligatiuni neadmise la tranzactionare emise de administratia publica locala	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.6. Obligatiuni corporative neadmise la tranzactionare	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.7. Efecte de comert	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.8. Alte instrumente monetare	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
4. Produse structurate admise sau tranzactionate pe o piata reglementata sau pe un sistem alternativ de tranzactionare, din care:	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
4.1. Produse structurate admise sau tranzactionate pe o piata reglementata sau pe un sistem multilateral de tranzactionare din Romania (RO)	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
4.1.1. Certificate index (RO)	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
4.1.2. Certificate turbo (RO)	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
4.1.3. Alte tipuri de produse structurate (RO)	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
4.2. Produse structurate admise sau tranzactionate pe o piata reglementata sau pe un sistem multilateral de tranzactionare dintr-un stat membru (SM)	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
4.2.1. Certificate index (SM)	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
4.2.2. Certificate turbo (SM)	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
4.2.3. Alte tipuri de produse structurate (SM)	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
4.3. Produse structurate admise sau tranzactionate pe o piata reglementata sau pe un sistem multilateral de tranzactionare dintr-un stat tert (ST)	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
4.3.1. Certificate index (ST)	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
4.3.2. Certificate turbo (ST)	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
4.3.3. Alte tipuri de produse structurate (ST)	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
5. Depozite bancare	30,73	30,60	272.088,6624	1.346.131,4500	7,99	7,96	99.190,7494	492.323,3600	-853.808,0900	
5.1. Depozite bancare constituite la institutii de credit din Romania (RO)	30,73	30,60	272.088,6624	1.346.131,4500	7,99	7,96	99.190,7494	492.323,3600	-853.808,0900	
5.2. Depozite bancare constituite la institutii de credit dintr-un stat membru (SM)	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
5.3. Depozite bancare constituite la institutii de credit dintr-un stat tert (ST)	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
6. Instrumente financiare derivate tranzactionate pe o piata reglementata	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
6.1. Instrumente financiare derivate tranzactionate pe o piata reglementata din Romania (RO)	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
6.1.1. Contracte futures pe actiuni (RO)	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
6.1.2. Contracte futures pe indici (RO)	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
6.1.3. Contracte futures pe curs de schimb (RO)	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
6.1.4. Contracte futures pe rata dobanzii (RO)	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
6.1.5. Alte tipuri de contracte futures (RO)	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
6.1.6. Optiuni pe curs de schimb (RO)	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
6.1.7. Optiuni pe rata dobanzii (RO)	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
6.1.8. Alte tipuri de optiuni (RO)	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
6.2. Instrumente financiare derivate tranzactionate pe o piata reglementata dintr-un stat membru (SM)	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
6.2.1. Contracte futures pe actiuni (SM)	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
6.2.2. Contracte futures pe indici (SM)	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
6.2.3. Contracte futures pe curs de schimb (SM)	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
6.2.4. Contracte futures pe rata dobanzii (SM)	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
6.2.5. Alte tipuri de contracte futures (SM)	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
6.2.6. Optiuni pe curs de schimb (SM)	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
6.2.7. Optiuni pe rata dobanzii (SM)	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
6.2.8. Alte tipuri de optiuni (SM)	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
6.3. Instrumente financiare derivate tranzactionate pe o piata reglementata dintr-un stat tert (ST)	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
6.3.1. Contracte futures pe actiuni (ST)	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
6.3.2. Contracte futures pe indici (ST)	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
6.3.3. Contracte futures pe curs de schimb (ST)	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
6.3.4. Contracte futures pe rata dobanzii (ST)	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
6.3.5. Alte tipuri de contracte futures (ST)	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
6.3.6. Optiuni pe curs de schimb (ST)	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
6.3.7. Optiuni pe rata dobanzii (ST)	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
6.3.8. Alte tipuri de optiuni (ST)	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
6.4. Instrumente financiare derivate negociate in afara pietelor reglementate	-0,10	-0,10	-870,9558	-4.308,9667	0,83	0,82	10.248,1260	50.865,5485	55.174,5152	
6.4.1. Contracte forward pe curs de schimb	-0,10	-0,10	-870,9558	-4.308,9667	0,78	0,78	9.687,0960	48.080,9323	52.389,8990	
6.4.2. Contracte forward pe rata dobanzii	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
6.4.3. Alte tipuri de contracte forward	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000

6.4.4. Contracte swap pe curs de schimb	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
6.4.5. Contracte swap pe rata dobanzii	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
6.4.6. Alte tipuri de contracte swap	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
6.4.7. Contracte pe diferență (CFD) pe curs de schimb	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
6.4.8. Contracte pe diferență (CFD) pe rata dobanzii	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
6.4.9. Alte tipuri de contracte pe diferență (CFD)	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,05	0,05	561,0300	2.784,6162	2.784,6162	2.784,6162
7. Disponibil în conturi curente și numerar	2,47	2,46	21.895,0154	108.323,4000	6,16	6,14	76.501,7638	379.708,8500	271.385,4500	271.385,4500
8. Instrumente ale pieței monetare, altele decât cele tranzacționate pe o piață reglementată, conform art. 82 lit.g) din O.U.G. nr. 32/2012	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.1. Titluri emise de de administrația publică centrală	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.2. Certificate de depozit	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.3. Contracte de report pe titluri emise de de administrația publică centrală	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.4. Titluri-suport pentru operațiuni de report	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.5. Alte tipuri de instrumente ale pieței monetare	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
9. Titluri de participare la O.P.C.V.M. / AOPC	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
9.1. Titluri de participare la O.P.C.V.M./A.O.P.C./F.I.A. admise la tranzacționare	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
9.2. Titluri de participare la O.P.C.V.M./A.O.P.C./F.I.A. neadmise la tranzacționare	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10. Dividende sau alte drepturi de încasat	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.1. Dividende de încasat	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.2. Acțiuni distribuite fără contraprestație în bani	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.3. Acțiuni distribuite cu contraprestație în bani	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.4. Suma de plată pentru acțiuni distribuite cu contraprestație în bani	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.5. Suma de încasat pentru acțiunile unor societăți a căror li s-a redus capitalul social prin diminuarea valorii nominale	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.6. Drepturi de preferință (anterior admiterii la tranzacționare și ulterior perioadei de tranzacționare)	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.7. Principal și cupoane de încasat	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.8. Alte drepturi de încasat	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
15. Alte active	40,23	40,05	356.188,8192	1.762.208,5600	56,28	56,07	698.600,1876	3.467.432,1700	1.705.223,6100	1.705.223,6100
15.1. Sume în tranzit bancar	0,00	0,00	-16,6200	-82,2300	0,02	0,02	241,8700	1.200,5000	1.282,7300	1.282,7300
15.2. Sume în curs de decontare	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
15.2.1. Sume în curs de decontare - cumpărări	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
15.2.2. Sume în curs de decontare - vânzări	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
15.3. Sume în curs de rezolvare (subscrieri)	0,00	0,00	0,0000	0,0000	-3,22	-3,21	-40.000,0000	-198.536,0000	-198.536,0000	-198.536,0000
15.4. Sume în curs de rezolvare (răscumpărări)	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
15.5. Sume blocate pozitiv închise	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
15.6. Sume aflate la terți	40,23	40,06	356.205,4392	1.762.290,7900	59,48	59,26	738.358,3176	3.664.767,6700	1.902.476,8800	1.902.476,8800
15.6.1. Sume aflate la SSIF	40,23	40,06	356.205,4392	1.762.290,7900	59,48	59,26	738.358,3176	3.664.767,6700	1.902.476,8800	1.902.476,8800
15.6.2. Sume aflate la distribuitori	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
15.7. Sume aferente titlurilor de participare nealocate	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
15.8. Sume aferente detinerilor subunitare de titluri de participare	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
TOTAL ACTIVE			889.276,5340	4.399.606,7200			1.245.862,2458	6.183.712,6700	1.784.105,9500	1.784.105,9500
TOTAL CHELTUIELI			3.842,2440	19.009,1200			4.545,1603	22.559,4500	3.550,3300	3.550,3300
1. Comisioane SAI	0,30	0,30	2.654,7599	13.134,1600	0,29	0,29	3.655,6400	18.144,4000	5.010,2400	5.010,2400
2. Comisioane depozitar	0,03	0,03	263,2640	1.302,4700	0,03	0,03	362,5176	1.799,3200	496,8500	496,8500
3. Comisioane intermediar	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
4. Comisioane ASF	0,01	0,01	69,0237	341,4900	0,01	0,01	95,0468	471,7600	130,2700	130,2700
5. Comision audit	0,09	0,09	833,0000	4.121,1800	0,03	0,03	413,0782	2.050,2700	-2.070,9100	-2.070,9100
6. Comision decontare	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
7. Comision dividende	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8. Comisioane luni precedente	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
9. Comisioane custodie	0,00	0,00	22,1964	109,8100	0,00	0,00	18,8777	93,7000	-16,1100	-16,1100
10. Răscumpărări de platit	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
ACTIV NET			885.434,2900	4.380.597,6100			1.241.317,0855	6.161.153,2200	1.780.555,6100	1.780.555,6100

Situația valorii unitare a activului net

Denumire element	Perioada curentă	Perioada corespunzătoare a anului precedent	Diferențe
Valoarea activ net	1.241.317,0855	1.072.832,6597	168.484,4258
Numar de unitati de fond în circulație	46.303,1620	64.467,2580	-18.164,0960
Valoarea unitară a activului net	26,8085	16,6415	10,1670

FDI AUDAS PISCATOR SITUATIA DETALIATA A INVESTITIILOR LA DATA DE 30.06.2023

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

Curs de conversie BNR din moneda fondului EUR/RON = 4.9634

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

Moneda RON.

Emitent	Simbol	Cod ISIN	Data ultimei sedinte in care s-a tranzactionat	Nr. actiuni detinute	Valoarea nominala	Valoare actiune	Valoare totala	Curs valutar BNR RON/EUR	Valoare in moneda fondului	Valoare actualizata curs BNR	Pondere in capitalul social ale emitentului	Pondere in activul total al O.P.C.
					RON	RON	RON	EUR	RON	%	%	
ROPHARMA SA	RPH	ROIAFRACNOR4	30.06.2023	1.300.000	0,1000	0,1920	249.600,0000	0,20147	50.288,1090	249.600,00	0,254	4,036
OMV PETROM S.A.	SNP	ROSNPPACNOR9	30.06.2023	400.000	0,1000	0,5000	200.000,0000	0,20147	40.294,9591	200.000,00	0,001	3,234
SOCIETATEA ENERGETICA ELECTRICA S.A.	EL	ROELECACNOR5	30.06.2023	30.000	10,0000	8,5000	255.000,0000	0,20147	51.376,0729	255.000,00	0,009	4,124
TOTAL							704.600,0000		141.959,1410	704.600,00		11,394

II. Valori mobiliare admise sau tranzactionate pe o piata reglementata sau pe un sistem alternativ de tranzactionare din alt stat membru

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

Moneda EUR.

Emitent	Simbol	Cod ISIN	Data ultimei sedinte in care s-a tranzactionat	Nr. actiuni detinute	Valoarea nominala	Pret piata	Valoare totala	Valoare in moneda fondului	Valoare actualizata curs BNR	Pondere in capitalul social ale emitentului/total obligatiuni ale unui emitent	Pondere in activul total al O.P.C.
						EUR	EUR	EUR	RON	%	%
AIR FRANCE -KLM	AF	FR0000031122	30.06.2023	12.358	1,0000	1,7230	21.292,8340	21.292,8340	105.684,85	0,000	1,709
DEUTSCHE LUFTHANSA AG	LHA	DE0008232125	30.06.2023	2.014	2,5600	9,3790	18.889,3060	18.889,3060	93.755,18	0,000	1,516
DEUTSCHE BANK AG	DBK	DE0005140008	30.06.2023	5.954	2,5600	9,6180	57.265,5720	57.265,5720	284.231,94	0,000	4,596
COMMERZBANK AG	CBK	DE000CBK1001	30.06.2023	5.773	1,0000	10,1500	58.595,9500	58.595,9500	290.835,14	0,000	4,703
ING GROEP N.V.	INGA	NL0011821202	30.06.2023	5.132	0,0100	12,3380	63.318,6160	63.318,6160	314.275,62	0,000	5,082
TOTAL							219.362,2780	219.362,2780	1.088.782,73		17,607

IX. Disponibil in conturi curente si numerar

1. Disponibil in conturi curente si numerar in lei

Moneda RON.

Denumire banca	Valoare curenta	Curs valutar BNR RON/EUR	Valoare in moneda fondului	Valoare actualizata curs BNR	Pondere in activul total al O.P.C.
	RON		EUR	RON	%
BRD - GROUPE SOCIETE GENERALE S.A.	0,0000	0,20147	0,0000	0,00	0,000
INTESA SANPAOLO BANK ROMANIA	0,0000	0,20147	0,0000	0,00	0,000
BANCA COMERCIALA ROMANA	4.902,0500	0,20147	987,6395	4.902,05	0,079
FIRST BANK	5.902,4600	0,20147	1.189,1969	5.902,46	0,095
TOTAL	10.804,5100		2.176,8364	10.804,51	0,175

2. Disponibil in conturi curente si numerar denuminate in valuta

Disponibil in conturi curente si numerar denuminate in CHF.

Denumire banca	Valoare curenta	Curs valutar BNR CHF/EUR	Valoare in moneda fondului	Valoare actualizata curs BNR	Pondere in activul total al O.P.C.
	CHF		EUR	RON	%
INTESA SANPAOLO BANK ROMANIA	255,3600	1,02290	261,2077	1.296,48	0,021
BRD - GROUPE SOCIETE GENERALE S.A.	0,0000	1,02290	0,0000	0,00	0,000
TOTAL	255,3600		261,2077	1.296,48	0,021

Disponibil in conturi curente si numerar denuminate in DKK.

Denumire banca	Valoare curenta	Curs valutar BNR DKK/EUR	Valoare in moneda fondului	Valoare actualizata curs BNR	Pondere in activul total al O.P.C.
	DKK		EUR	RON	%
BRD	0,0000	0,13430	0,0000	0,00	0,000
TOTAL	0,0000		0,0000	0,00	0,000

Disponibil in conturi curente si numerar denuminate in EUR.

Denumire banca	Valoare curenta	Valoare in moneda fondului	Valoare actualizata curs BNR	Pondere in activul total al O.P.C.
	EUR	EUR	RON	%
BRD - GROUPE SOCIETE GENERALE S.A.	40.000,0000	40.000,0000	198.536,00	3,211
INTESA SANPAOLO BANK ROMANIA	0,0000	0,0000	0,00	0,000
BRD - GROUPE SOCIETE GENERALE S.A.	32.729,6500	32.729,6500	162.450,34	2,627
BANCA COMERCIALA ROMANA	0,0000	0,0000	0,00	0,000
FIRST BANK	433,3200	433,3200	2.150,74	0,035
TOTAL	73.162,9700	73.162,9700	363.137,08	5,872

Disponibil in conturi curente si numerar denuminate in GBP.

Denumire banca	Valoare curenta	Curs valutar BNR GBP/EUR	Valoare in moneda fondului	Valoare actualizata curs BNR	Pondere in activul total al O.P.C.
	GBP		EUR	RON	%
BRD - GROUPE SOCIETE GENERALE S.A.	0,0000	1,16500	0,0000	0,00	0,000
INTESA SANPAOLO BANK ROMANIA	0,0000	1,16500	0,0000	0,00	0,000
TOTAL	0,0000		0,0000	0,00	0,000

Disponibil in conturi curente si numerar denuminate in JPY.

Denumire banca	Valoare curenta	Curs valutar BNR JPY/EUR	Valoare in moneda fondului	Valoare actualizata curs BNR	Pondere in activul total al O.P.C.
	JPY		EUR	RON	%
BRD - GROUPE SOCIETE GENERALE S.A.	0,0000	0,00640	0,0000	0,00	0,000
INTESA SANPAOLO BANK ROMANIA	0,0000	0,00640	0,0000	0,00	0,000
TOTAL	0,0000		0,0000	0,00	0,000

Disponibil in conturi curente si numerar denuminate in USD.

Denumire banca	Valoare curenta	Curs valutar BNR USD/EUR	Valoare in moneda fondului	Valoare actualizata curs BNR	Pondere in activul total al O.P.C.
	USD		EUR	RON	%
INTESA SANPAOLO BANK ROMANIA	0,0000	0,92170	0,0000	0,00	0,000
FIRST BANK	24.6700	0,92170	23.6585	117,00	0,002
BRD - GROUPE SOCIETE GENERALE S.A.	973,7300	0,92170	933,8071	4.618,05	0,078
TOTAL	998,4000		957,4656	4.735,05	0,080

X. Depozite bancare

1. Depozite bancare denuminate in lei

Moneda RON.

Denumire bancă	Data constituirii	Data scadentei	Rata dobanzii	Valoare initială	Crestere zilnica	Dobânda cumulată	Valoare totala	Curs valutar BNR RON/EUR	Valoare totala in moneda fondului	Valoare actualizata curs BNR	Pondere in activul total al O.P.C.
			%	RON	RON	RON	RON		EUR	RON	%
BRD - GROUPE SOCIETE GENERALE S.A.	30.06.2023	03.07.2023	4,80	214.420,52	28,5894	0,0000	214.420,52	0,20147	43.200,3304	214.420,52	3,468
INTESA SANPAOLO BANK ROMANIA	30.06.2023	03.07.2023	4,08	272.456,22	30,8784	0,0000	272.456,22	0,20147	54.893,0612	272.456,22	4,406
TOTAL							486.876,74		98.093,3916	486.876,74	7,874

2. Depozite bancare denuminate în valută în România

Moneda EUR.

Denumire bancă	Data constituirii	Data scadentei	Rata dobanzii	Valoare initială	Crestere zilnica	Dobânda cumulată	Valoare totala	Valoare totala in moneda fondului	Valoare actualizata curs BNR	Pondere în activul total al O.P.C.
			%	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	RON	%
INTESA SANPAOLO BANK ROMANIA	30.06.2023	03.07.2023	0	360,09	0,0000	0,0000	360,09	360,0900	1.787,27	0,029
TOTAL							360,09	360,0900	1.787,27	0,029

Moneda USD.

Denumire bancă	Data constituirii	Data scadentei	Rata dobanzii	Valoare initială	Crestere zilnica	Dobânda cumulată	Valoare totala	Curs valutar BNR USD/EUR	Valoare totala in moneda fondului	Valoare actualizata curs BNR	Pondere in activul total al O.P.C.
			%	USD	USD	USD	USD		EUR	RON	%
B.C. INTESA SANPAOLO ROMANIA SA	30.06.2023	03.07.2023	0	799,90	0,0000	0,0000	799,90	0,92170	737,2678	3.659,35	0,059
TOTAL							799,90		737,2678	3.659,35	0,059

XII. Instrumente financiare derivate negociate în afara piețelor reglementate

1. Contracte forward

Contract EURRON.

Contraparte	CF	Tip contract	Data achizitiei	Data scadentei	Cantitate	Preț mediu vânzare / cumpărare	Cotare	Valoare marja	Profit/Pierdere totala	Valoare	Valoare in moneda fondului	Valoare actualizata curs BNR	Pondere in activul total al O.P.C.
						RON	RON	EUR	EUR	EUR	EUR	RON	%
SAXO BANK	5612609268	Vanzare	23.06.2023	10.07.2023	1500000	4,95868	4,962540		-1.164,5400	-1.164,5400	-1.164,5400	-5.780,08	-0,093
TOTAL										-1.164,5400	-1.164,5400	-5.780,08	-0,093

Contract EUR/RON- CITI 07.07.2023-231580004305.

Contraparte	CF	Tip contract	Data achizitiei	Data scadentei	Cantitate	Preț mediu vânzare / cumpărare	Cotare	Valoare marja	Profit/Pierdere totala	Valoare	Curs conversie in moneda fondului RON/EUR	Valoare in moneda fondului	Valoare actualizata curs BNR	Pondere in activul total al O.P.C.
						RON	RON	RON	RON	RON		EUR	RON	%
CITI BANK	231580004305	Vanzare	07.06.2023	07.07.2023	4500000	4,970666	4,959916		48.374,6400	48.374,6400	0,20147	9.746,2707	48.374,64	0,782
TOTAL										48.374,6400		9.746,2707	48.374,64	0,782

Contract EUR/RON- CITI 07.07.2023-231590004258.

Contraparte	CF	Tip contract	Data achizitiei	Data scadentei	Cantitate	Preț mediu vânzare / cumpărare	Cotare	Valoare marja	Profit/Pierdere totala	Valoare	Curs conversie in moneda fondului RON/EUR	Valoare in moneda fondului	Valoare actualizata curs BNR	Pondere in activul total al O.P.C.
						RON	RON	RON	RON	RON		EUR	RON	%
CITI BANK	231590004258	Vanzare	08.06.2023	07.07.2023	500000	4,970889	4,959916		5.486,3700	5.486,3700	0,20147	1.105,3653	5.486,37	0,089
TOTAL										5.486,3700		1.105,3653	5.486,37	0,089

3. Contracte pe diferență

Contract	Nr. contracte	Tip contract	Preț mediu vânzare / cumpărare	Cotare	Profit pozitii deschise	Curs valutar BNR USD/EUR	Profit pozitii deschise	Marja	Valoare	Valoare in moneda fondului	Valoare actualizata curs BNR	Pondere în activul total al O.P.C.
			USD	USD	USD		EUR	EUR	EUR	EUR	RON	%
PLTR:xnys.	16000	Cumparare	15,652846	15,330000	-5.165,5360	0,91801	-4.734,3700	0,000000	-4.734,3700	-4.734,3700	-23.498,57	-0,380
TOTAL					-5.165,5360		-4.734,3700	0,000000	-4.734,3700	-4.734,3700	-23.498,57	-0,380

Contract	Nr. contracte	Tip contract	Preț mediu vânzare / cumpărare	Cotare	Profit pozitii deschise	Curs valutar BNR USD/EUR	Profit pozitii deschise	Marja	Valoare	Valoare in moneda fondului	Valoare actualizata curs BNR	Pondere în activul total al O.P.C.
			USD	USD	USD		EUR	EUR	EUR	EUR	RON	%
TSM:xnys.	1200	Cumparare	101,3400	100,920000	-504,0000	0,91801	-461,9300	0,000000	-461,9300	-461,9300	-2.292,74	-0,037
TSM:xnys.	1200	Cumparare	101,3899	100,920000	-563,8800	0,91801	-516,8100	0,000000	-516,8100	-516,8100	-2.565,13	-0,041
TOTAL					-1.067,8800		-978,7400	0,000000	-978,7400	-978,7400	-4.857,88	-0,079

Contract	Nr. contracte	Tip contract	Preț mediu vânzare / cumpărare	Cotare	Profit pozitii deschise	Curs valutar BNR USD/EUR	Profit pozitii deschise	Marja	Valoare	Valoare in moneda fondului	Valoare actualizata curs BNR	Pondere în activul total al O.P.C.
			EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR	EUR	RON	%
AF:xpar	60000	Cumparare	1,72879	1,723000	-347,5700	1,000000	-347,5700	0,000000	-347,5700	-347,5700	-1.725,13	-0,028
TOTAL					-347,5700		-347,5700	0,000000	-347,5700	-347,5700	-1.725,13	-0,028

Contract	Nr. contracte	Tip contract	Preț mediu vânzare / cumpărare	Cotare	Profit pozitii deschise	Curs valutar BNR USD/EUR	Profit pozitii deschise	Marja	Valoare	Valoare in moneda fondului	Valoare actualizata curs BNR	Pondere în activul total al O.P.C.
			USD	USD	USD		EUR	EUR	EUR	EUR	RON	%
NVDA:xnas.	500	Cumparare	420,7455	423,020000	1.137,2500	0,91801	1.042,3200	0,000000	1.042,3200	1.042,3200	5.173,45	0,084
TOTAL					1.137,2500		1.042,3200	0,000000	1.042,3200	1.042,3200	5.173,45	0,084

Contract	Nr. contracte	Tip contract	Preț mediu vânzare / cumpărare	Cotare	Profit pozitii deschise	Curs valutar BNR USD/EUR	Profit pozitii deschise	Marja	Valoare	Valoare in moneda fondului	Valoare actualizata curs BNR	Pondere în activul total al O.P.C.
			USD	USD	USD		EUR	EUR	EUR	EUR	RON	%
AAPL:xnas.	1250	Cumparare	191,812784	193,970000	2.696,5200	0,91801	2.471,4400	0,000000	2.471,4400	2.471,4400	12.266,75	0,198
TOTAL					2.696,5200		2.471,4400	0,000000	2.471,4400	2.471,4400	12.266,75	0,198

Contract	Nr. contracte	Tip contract	Preț mediu vânzare / cumpărare	Cotare	Profit pozitii deschise	Curs valutar BNR USD/EUR	Profit pozitii deschise	Marja	Valoare	Valoare in moneda fondului	Valoare actualizata curs BNR	Pondere în activul total al O.P.C.
			USD	USD	USD		EUR	EUR	EUR	EUR	RON	%
AMD:xnas.	1800	Cumparare	114,57000	113,910000	-1.188,0000	0,91653	-1.088,8400	0,000000	-1.088,8400	-1.088,8400	-5.404,35	-0,087
TOTAL					-1.188,0000		-1.088,8400	0,000000	-1.088,8400	-1.088,8400	-5.404,35	-0,087

Contract	Nr. contracte	Tip contract	Preț mediu vânzare / cumpărare	Cotare	Profit pozitii deschise	Curs valutar BNR USD/EUR	Profit pozitii deschise	Marja	Valoare	Valoare in moneda fondului	Valoare actualizata curs BNR	Pondere în activul total al O.P.C.
			USD	USD	USD		EUR	EUR	EUR	EUR	RON	%
JPM:xnys.	1900	Cumparare	143,0300	145,440000	4.579,0000	0,91653	4.196,7900	0,000000	4.196,7900	4.196,7900	20.830,35	0,337
TOTAL					4.579,0000		4.196,7900	0,000000	4.196,7900	4.196,7900	20.830,35	0,337

XVI. Alte active

Moneda EUR.

Denumire	Valoare curenta	Valoare in moneda fondului	Valoare actualizata curs BNR	Pondere în activul total al O.P.C.
	EUR	EUR	RON	%
Sume in curs de rezolvare (subscrieri)	-40.000,0000	-40.000,0000	-198.536,00	-3,211
Sume in tranzit bancar	241,8700	241,8700	1.200,50	0,019
Sume virate la SAXOBANK	431.770,9700	431.770,9700	2.143.052,03	34,656
TOTAL	392.012,8400	392.012,8400	1.945.716,53	31,465

Moneda USD.

Denumire	Valoare curenta	Curs valutar BNR USD/EUR	Valoare in moneda fondului	Valoare actualizata curs BNR	Pondere in activul total al O.P.C.
	USD		EUR	RON	%
Sume virate la CITIBANK	332.632,4700	0,92170	306.587,3476	1.521.715,64	24,608
TOTAL	332.632,4700		306.587,3476	1.521.715,64	24,608

XVII. Cheltuieli

Moneda EUR.

Denumire	Valoare curenta	Valoare in moneda fondului	Valoare actualizata curs BNR
	EUR	EUR	RON
COMISION ADMINISTRARE	3.655,6400	3.655,6400	18.144,40
COMISION DEPOZITARE	362,5176	362,5176	1.799,32
COMISION ASF	95,0468	95,0468	471,76
Comision audit	413,0782	413,0782	2.050,27
TOTAL	4.526,2826	4.526,2826	22.465,75

Moneda RON.

Denumire	Valoare curenta	Curs valutar BNR RON/EUR	Valoare in moneda fondului	Valoare actualizata curs BNR
	RON		EUR	RON
COMISION CUSTODIE	93,6978	0,20147	18,8777	93,70
TOTAL	93,6978		18,8777	93,70

Fondul Deschis de Investitii: **FDI AUDAS PISCATOR**
 Administrat de: **S.A.I. ATLAS ASSET MANAGEMENT S.A.**
 Autorizat prin decizia nr. **1205/04.08.2009**
 Nr. Reg.: **CSC06 FDIR/400060 din 04.08.2009**

SITUATIA ACTIVELOR, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII
 la data de 30 iunie 2023

(Cod 10)

- lei -

DENUMIREA INDICATORULUI	Nr. rd.	Sold	
		Inceputul anului	Sfarsitul perioadei de raportare
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE (rd.02)	01	-	-
I. IMOBILIZARI FINANCIARE (ct.265+267)	02	-	-
B. ACTIVE CIRCULANTE (rd.04+05+06)	03	4.405.406	6.385.244,75
I. CREANTE (ct.409+411+413+446**+452+461+473**+5187)	04	1.763.781	3.719.829
II. INVESTITII PE TERMEN SCURT (ct.5031+5061+5062+5071+5072+5081+5082+5088+5113+5114)	05	1.187.252	1.793.383
III. CASA SI CONTURI LA BANCII (ct. 5112+5121+5124+5125+5311+5314)	06	1.454.372	872.033
C. CHELTUIELI IN AVANS (ct. 471) din care:	07		
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct.471)	08	-	-
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct.471)	09		
D. DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN (ct.419+401+408+403+452**+167+168+269+446**+462+473**+509+5191+5192+5198+5186)	10	24.808	224.091
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE (rd. 3+8-10-15)	11	4.380.597	6.161.154
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 01+09+11)	12	4.380.597	6.161.154
G. DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.419+401+408+403+452**+167+168+269+446**+462+473**+509+5186+5191+5192+5198)	13	-	-
H. VENITURI IN AVANS (ct. 472) din care:	14		
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct.472)	15	-	-
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct.472)	16		
I. CAPITAL SI REZERVE	17		
I. CAPITAL - capital privind unitatile de fond (ct. 1017)	18	3.202.597	4.795.843
II. PRIME DE EMISIUNE -prime de emisiune aferente unitatilor de fond (ct. 1045)	19	-	-
III. REZERVE - rezerve (ct. 106)	20	-	-
IV. REZULTATUL REPORTAT (ct. 117)			
Sold C	21	-	-
Sold D	22	-	-
V. REZULTATUL LA SFARSITUL PERIOADEI DE RAPORTARE (ct. 121)		1.178.000	1.365.311
Sold C	23	1.178.000	1.365.311
Sold D	24	-	-
Repartizarea rezultatului (ct. 129)	25	-	-
TOTAL CAPITALURI PROPRII (rd. 18+19+20+21-22+23-24-25)	26	4.380.597	6.161.154

*) solduri debitoare

**) solduri creditoare

ADMINISTRATOR,

Liviu Stefan Arnautu

Semnatura

INTOCMIT,

SC SAI FINANCIAL S.R.L

Ioan Barjoveanu

Expert Contabil

Nr. Inreg. in organismul profesional: 38234

**Ioan
Barjoveanu**

Digitally signed
by Ioan

Barjoveanu

Date: 2023.08.28

14:46:13 +03'00'

Fondul Deschis de Investitii: **FDI AUDAS PISCATOR**
 Administrat de: **S.A.I. ATLAS ASSET MANAGEMENT S.A.**
 Autorizat prin decizia nr. **1205/04.08.2009**
 Nr. Reg.: **CSC06 FDIR/400060** din **04.08.2009**

SITUATIA VENITURILOR SI CHELTUIELILOR
PENTRU ORGANISMELE DE PLASAMENT COLECTIV CARE NU SUNT CONSTITUITE PRIN ACT CONSTITUTIV
 la data de 30 iunie 2023

(Cod 20)

- lei -

DENUMIREA INDICATORULUI	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
		Precedenta	Curenta
A	B		
VENITURI - TOTAL (rd. 02 la 09)	01	11.323.445	9.717.972
1. Venituri din imobilizari financiare si investitii financiare pe termen scurt (ct. 761)	02		-
2. Venituri din operatiunile cu titluri ai alte instrumente financiare (ct. 762)	03	3.543.919	1.196.781
3. Venituri din operatiunile cu instrumente derivate (ct. 763)	04	7.140.186	7.705.471
4. Venituri din investitii financiare cedate (ct. 764)	05	-	-
5. Venituri din dobanzi (ct. 766)	06	13.328	42.058
6. Alte venituri financiare, inclusiv din diferente de curs valutar (ct. 765, 767, 768)	07	626.013	773.661
7. Venituri din comisioane (ct.7047)	08		-
8. Alte venituri (ct. 754,758)	09		-
CHELTUIELI - TOTAL (rd. 11 la 18)	10	11.280.972	8.352.661
9. Cheltuieli privind operatiunile cu titluri si alte instrumente financiare (ct. 661)	11	3.637.723	1.061.981
10. Cheltuieli privind investitiile financiare cedate (ct. 664)		7.005.967	6.224.119
11. Cheltuieli privind dobanzile (ct. 666)	12	2.787	118.860
12. Alte cheltuieli financiare, inclusiv din diferente de curs valutar (ct. 665, 667, 668)	13	494.478	796.585
13. Cheltuieli privind comisioanele, onorariile si cotizatiile (ct. 622)	14	131.910	146.261
14. Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate (ct. 627)	15	5.349	2.599
15. Cheltuieli privind alte servicii executate de terti (ct. 623, 628)	16	-	-
16. Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate (ct. 635)	17	2.757	2.256
17. Alte cheltuieli (ct. 654, 658)	18	-	-
REZULTATUL PERIOADEI DE RAPORTARE			
- castig (rd. 01-10)	19	42.474	1.365.311
- pierdere (rd. 10-01)	20	-	-

ADMINISTRATOR,

Liviu Stefan Arnautu

Semnatura

INTOCMIT,

SC SAI FINANCIAL S.R.L.

Ioan Barjoveanu

Expert Contabil

Nr. Inreg. in organismul profesional: 38234

**Ioan
Barjoveanu
anu**

Digitally signed
by Ioan
Barjoveanu
Date:
2023.08.28
14:51:50 +03'00'

S.A.I. - ATLAS ASSET MANAGEMENT S.A.
Balanta analitica FDI AUDAS PISCATOR 01/06/2023 - 30/06/2023

Cont	Denumire cont	Contraparte	Sold initial (D)	Sold initial (C)	Rula precedent (D)	Rula precedent (C)	Rula curent (D)	Rula curent (C)	Total sume (D)	Total sume (C)	Sold final (D)	Sold final (C)
1017	Capital fond		0,00	2.775.320,86	223.109,77	1.587.249,86	0,00	208.152,00	223.109,77	4.570.722,72	0,00	4.347.612,95
1072	Diferente de curs val. din conv. sit. fin. anuale indiv. intr-		0,00	427.276,37	227.613,23	259.272,48	45.560,05	34.854,64	273.173,28	721.403,49	0,00	448.230,21
117	Rezultatul reportat		0,00	0,00	1.178.000,06	1.178.000,06	0,00	0,00	1.178.000,06	1.178.000,06	0,00	0,00
121	Profit si Pierdere		0,00	1.178.000,06	7.315.107,04	7.338.859,54	2.215.554,02	2.379.112,23	9.530.661,06	10.895.971,83	0,00	1.365.310,77
129	Repartizarea profitului		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
401	Furnizori		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
401	Furnizori	ADM	0,00	0,00	66.534,03	66.534,03	15.517,77	15.517,77	82.051,80	82.051,80	0,00	0,00
401	Furnizori	AUD	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
401	Furnizori	BCR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
401	Furnizori	BRD	0,00	0,00	8.397,27	8.397,27	1.538,84	1.538,84	9.936,11	9.936,11	0,00	0,00
401	Furnizori	BRK	0,00	0,00	1.881,97	1.881,97	0,00	0,00	1.881,97	1.881,97	0,00	0,00
401	Furnizori	BT CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
401	Furnizori	CUST	0,00	0,00	515,33	515,33	93,96	93,96	609,29	609,29	0,00	0,00
401	Furnizori	DECO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
401	Furnizori	DEPO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
401	Furnizori	IEBA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
401	Furnizori	SAXO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
401	Furnizori	SWISS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
401	Furnizori	WOOD	0,00	0,00	1.378,07	1.378,07	0,00	0,00	1.378,07	1.378,07	0,00	0,00
408	Furnizori - Facturi Nesosite		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
408	Furnizori - Facturi Nesosite	ADM	0,00	13.134,16	66.832,38	69.106,78	15.467,35	18.203,19	82.299,73	100.444,13	0,00	18.144,40
408	Furnizori - Facturi Nesosite	AUD	0,00	4.121,18	8.552,36	6.143,76	16,73	354,42	8.569,09	10.619,36	0,00	2.050,27
408	Furnizori - Facturi Nesosite	BRD	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
408	Furnizori - Facturi Nesosite	CUST	0,00	109,81	515,34	499,50	93,96	93,96	609,30	703,00	0,00	93,70
408	Furnizori - Facturi Nesosite	DECO	0,00	0,00	1.800,40	1.800,40	0,00	0,00	1.800,40	1.800,40	0,00	0,00
408	Furnizori - Facturi Nesosite	DEPO	0,00	1.302,47	6.627,94	6.853,57	1.544,70	1.815,92	8.172,64	9.971,96	0,00	1.799,32
4464	Impozit retinut la sursa		0,00	0,00	986,28	986,28	0,00	0,00	986,28	986,28	0,00	0,00
447.1	Fonduri Spec., Taxe si Varsaminte Asim.		0,00	341,49	1.740,65	1.799,78	402,89	474,03	2.143,54	2.615,30	0,00	471,76
447.2	Fonduri Spec., Taxe si Varsaminte Asim.- luni precedente		0,00	0,00	1.762,00	1.762,00	452,00	452,00	2.214,00	2.214,00	0,00	0,00
447.2	Fonduri Spec., Taxe si Varsaminte Asim.- luni precedente	BRD	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
456	Decont cu actionarii/asociatii priv capitalul		0,00	0,00	631.472,39	631.472,39	208.152,00	406.688,00	839.624,39	1.038.160,39	0,00	198.536,00
4582	Decontari din op participatie		0,00	0,00	33.471,57	14.937,57	4.224,51	22.758,51	37.696,08	37.696,08	0,00	0,00
4615.1	Debitori din tranz derivate - Marja	CITI	0,00	1.404.263,53	281.000,31	274.548,75	173.775,22	68.790,95	1.859.039,06	343.339,70	1.515.699,36	0,00
4615.1	Debitori din tranz derivate - Marja	INTESA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4615.1	Debitori din tranz derivate - Marja	SAXO	0,00	353.055,86	3.680.201,14	2.027.543,23	451.693,49	314.355,23	4.484.950,49	2.341.898,46	2.143.052,03	0,00
4615.4	Debitori din tranz derivate- Pozitii Deschise		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4615.4	Debitori din tranz derivate- Pozitii Deschise	CITI	0,00	-5.717,10	2.788.617,96	2.689.025,89	573.977,24	613.991,20	3.356.878,10	3.303.017,09	53.861,01	0,00
4615.4	Debitori din tranz derivate- Pozitii Deschise	SAXO	0,00	1.408,13	3.937.288,11	3.843.352,63	1.761.934,84	1.860.273,91	5.700.631,08	5.703.626,54	-2.995,46	0,00
4615.5	Debitori din tranz derivate- Pozitii Inchise		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5031.1	Actiuni cotate detinute pt tranzactionare		0,00	1.187.252,28	2.510.916,67	1.960.051,16	221.799,84	166.534,68	3.919.968,79	2.126.585,84	1.793.382,95	0,00
5031.2	Actiuni cotate comparate - in curs de decontare		0,00	0,00	1.630.953,75	1.630.953,75	0,00	0,00	1.630.953,75	1.630.953,75	0,00	0,00
5031.2	Actiuni cotate comparate - in curs de decontare	BRD	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5031.2	Actiuni cotate comparate - in curs de decontare	IEBA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

50313	Acțiuni cotate vândute - în curs de decontare		0,00	0,00	1.106.200,97	1.106.200,97	0,00	0,00	0,00	1.106.200,97	1.106.200,97	0,00	0,00	0,00	0,00
50313	Acțiuni cotate vândute - în curs de decontare	BCR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50313	Acțiuni cotate vândute - în curs de decontare	IEBA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
506111	Obligațiuni cotate desemnate la valoare justă prin contul		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50612	Obligațiuni cotate cumpărate - în curs de decontare		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50613	Obligațiuni cotate vândute - în curs de decontare		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5082	Instrumente financiare derivate - apel în marja	SAXO	0,00	0,00	980.100,00	980.100,00	0,00	0,00	0,00	980.100,00	980.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
508811	Dobânzi la obligațiuni cotate desemnate la valoare justă		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51211.1	Conturi curente la bănci-disp. proprii - în lei		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51211.1	Conturi curente la bănci-disp. proprii - în lei	BCR	5,047,96	5,047,96	145,91	145,91	0,00	0,00	0,00	5,047,96	145,91	0,00	0,00	4.902,05	0,00
51211.1	Conturi curente la bănci-disp. proprii - în lei	BRD	0,00	0,00	18.032.368,61	18.017.335,11	3.183.938,62	3.198.972,12	21.216.307,23	21.216.307,23	21.216.307,23	0,00	0,00	0,00	0,00
51211.1	Conturi curente la bănci-disp. proprii - în lei	FIRST	6.115,34	6.115,34	0,00	192,88	0,00	20,00	6.115,34	0,00	212,88	0,00	0,00	5.902,46	0,00
51211.1	Conturi curente la bănci-disp. proprii - în lei	INTESA	0,00	0,00	15.173.381,89	15.173.381,89	4.495.926,86	4.495.926,86	19.669.308,75	19.669.308,75	19.669.308,75	0,00	0,00	0,00	0,00
51211.1	Conturi curente la bănci-disp. proprii - în lei	PIR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51211.2	Conturi de depozite la bănci-disp. proprii - în lei	BRD	476.234,98	476.234,98	16.259.063,97	16.735.298,95	3.181.319,04	2.966.898,52	19.916.617,99	19.916.617,99	19.702.197,47	214.420,52	0,00	0,00	0,00
51211.2	Conturi de depozite la bănci-disp. proprii - în lei	INTESA	164.193,53	164.193,53	13.547.467,84	13.551.656,80	4.425.281,35	4.312.829,70	18.136.942,72	18.136.942,72	17.864.486,50	272.456,22	0,00	0,00	0,00
51211.2	Conturi de depozite la bănci-disp. proprii - în lei	PIR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5124.1	CONTURI LA BANCII - DISPONIBILITATI PROPRII - IN VALUTA	INTESA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51241.1	Conturi curente la bănci-disp proprii-în valută		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51241.1	Conturi curente la bănci-disp proprii-în valută	BCR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51241.1	Conturi curente la bănci-disp proprii-în valută	BRD	93.445,56	93.445,56	1.484.401,03	1.424.842,33	213.503,63	199.602,52	1.791.350,22	1.791.350,22	1.624.444,85	166.905,37	0,00	0,00	0,00
51241.1	Conturi curente la bănci-disp proprii-în valută	FIRST	2.309,59	2.309,59	224,01	323,13	13,30	56,83	2.546,90	2.546,90	379,96	2.166,94	0,00	0,00	0,00
51241.1	Conturi curente la bănci-disp proprii-în valută	INTESA	1.404,77	1.404,77	26.712.964,82	26.713.043,92	1.449.183,06	1.449.212,29	28.163.552,65	28.163.552,65	28.162.256,21	1.296,44	0,00	0,00	0,00
51241.1	Conturi curente la bănci-disp proprii-în valută	PIR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51241.2	Conturi de depozite la bănci-disp proprii-în valută		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51241.2	Conturi de depozite la bănci-disp proprii-în valută	BRD	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51241.2	Conturi de depozite la bănci-disp proprii-în valută	INTESA	705.620,50	705.620,50	25.409.331,47	26.006.516,20	1.327.264,36	1.430.253,51	27.442.216,33	27.442.216,33	27.436.769,71	5.446,62	0,00	0,00	0,00
51241.3	Conturi curente la bănci-disp proprii-în valută - COLECTO	BRD	0,00	0,00	433.908,30	433.908,30	406.688,00	208.152,00	840.596,30	840.596,30	642.060,30	198.536,00	0,00	0,00	0,00
5125	Sume în curs de decontare	IEBA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51251.1	Sume în curs de decontare privind operațiuni bancare-tră		0,00	0,00	1.185.319,01	1.185.319,01	0,00	0,00	1.185.319,01	1.185.319,01	1.185.319,01	0,00	0,00	0,00	0,00
51251.1	Sume în curs de decontare privind operațiuni bancare-tră	BCR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51251.1	Sume în curs de decontare privind operațiuni bancare-tră	BRD	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51251.1	Sume în curs de decontare privind operațiuni bancare-tră	IEBA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51251.1	Sume în curs de decontare privind operațiuni bancare-tră	INTESA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51252.1	Sume în curs de decontare cu SSIF - trz spot		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51252.1	Sume în curs de decontare cu SSIF - trz spot	IEBA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51252.1	Sume în curs de decontare cu SSIF - trz spot	WOOD	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51252.1.1	Sume în curs de decontare cu SSIF- cumparare		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51252.1.1	Sume în curs de decontare cu SSIF- cumparare	BRD	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51252.1.1	Sume în curs de decontare cu SSIF- cumparare	BRK	0,00	0,00	266.719,96	266.719,96	0,00	0,00	266.719,96	266.719,96	266.719,96	0,00	0,00	0,00	0,00
51252.1.1	Sume în curs de decontare cu SSIF- cumparare	BT CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51252.1.1	Sume în curs de decontare cu SSIF- cumparare	SWISS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51252.1.1	Sume în curs de decontare cu SSIF- cumparare	WOOD	0,00	0,00	1.080.688,83	1.080.688,83	0,00	0,00	1.080.688,83	1.080.688,83	1.080.688,83	0,00	0,00	0,00	0,00
51252.1.2	Sume în curs decontare cu SSIF- vanzare		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51252.1.2	Sume în curs decontare cu SSIF- vanzare	BRD	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51252.1.2	Sume în curs decontare cu SSIF- vanzare	BRK	0,00	0,00	840.300,43	840.300,43	0,00	0,00	840.300,43	840.300,43	840.300,43	0,00	0,00	0,00	0,00
51252.1.2	Sume în curs decontare cu SSIF- vanzare	BT CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

