

Fondul Deschis de Investitii ETF BET Patria-Tradeville

Raport rezultate financiare preliminare pentru anul incheiat la data de 31 decembrie 2022

intocmite in conformitate cu Standardele Internationale de Raportare Financiara

(toate sumele sunt exprimate in lei)

Denumire emitent:: Fondul Deschis de Investitii ETF BET Patria-Tradeville

Nr. decizie CNVM de autorizare: 606/09.07.2012

Nr. inregistrare in Registrul CNVM: CSC06FDIR/400080

Simbol/Cod ISIN: TVBETETF / ROETF0000019

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: BVB, Unitati de fond

Administrator: S.A.I. Patria Asset Management S.A.

Sediul social: Bucuresti, sectorul 2, Sos. Pipera, nr. 42, et. 10, cam. 1 si 2

Numarul de telefon/fax: 0372.538.671; 0372.007.694

Cod unic de înregistrare: 22227862

Numar de ordine în Registrul Comertului: J40/21078/2017

Capital social subscris si varsat: 1.773.600 lei

Depozitarul fondului: BRD-GROUPE SOCIETE GENERALE S.A.

1. PERFORMANTA FONDULUI IN ANUL 2022

ETF BET Patria – Tradeville („Fondul”) este primul fond de tip Exchange Traded Fund din Romania si are ca obiectiv replicarea structurii indicelui principal al Bursei de Valori Bucuresti, BET. Fondul este listat la Bursa de Valori Bucuresti, se tranzactioneaza cu simbolul TVBETETF si ofera investitorilor posibilitatea de a beneficia de performantele si cresterea unui cos de 20 de companii importante listate la bursa.

Pe fondul incertitudinilor de pe pietele de capital generate de razboiul din Ucraina, contextul inflationist si temerile despre o posibila recesiune, indicele BET a inregistrat o scadere cu 10,70% in anul 2022. Cu toate acestea, randamentul unitatilor Fondului a fost de -3,71% in 2022 ca urmare al impactului pozitiv al dividendelor distribuite de companiile din portofoliu si incasate de fond. Cumulat, performanta unitatilor Fondului in ultimii cinci ani (2019-2022) a fost de +93,8% comparativ cu +50,4% pentru indicele BET.

Activele nete totale ale Fondului la final de an au crescut de la 12,4 milioane lei la 31.12.2020 la 46,8 milioane lei la 31.12.2021 si 72,1 milioane lei la 31.12.2022. Cresterea de activ inregistrata in ultimii doi ani a fost determinata de interesul investitorilor la bursa care au tranzactionat unitatile de Fond. Numarul de investitori in Fond a evoluat accelerat la randul sau, de la 1.175 la 31.12.2020 la 4.356 la 31.12.2021 si 7.217 la 31.12.2022.

2. SITUATIA POZITIEI FINANCIARE

Situatia pozitiei financiare la 31 decembrie 2022, comparativ cu 31 decembrie 2021 se prezinta astfel:

	<u>31 decembrie 2022</u>	<u>31 decembrie 2021</u>	<u>Variatie %</u>
Active			
Depozite plasate la banci	977,481	461,575	112%
Active financiare evaluate la valoarea justa prin profit sau pierdere	71,895,531	46,437,306	55%

Alte active	21,548	22,296	-3%
Total Activ	72,894,560	46,921,177	55%
Datorii			
Alte datorii	788,285	72,410	989%
Total Datorii	788,285	72,410	989%
Capitaluri proprii			
Capital	20,700,000	12,950,000	60%
Prime de emisiune	51,406,275	33,898,767	52%
Total Capitaluri proprii	72,106,275	46,848,767	54%
Total Datorii si Capitaluri proprii	72,894,560	46,921,177	55%

Fondul a înregistrat o creștere a activelor totale de 55,4% la data de 31.12.2022 față de 31.12.2021, evoluție susținută de activitatea de tranzacționare a unităților Fondului la bursa ce a rezultat în subscrieri ale Participantului Autorizat.

În componența elementelor de Alte datorii la 31.12.2022 sunt incluse datoriile curente ale fondului (comisioane de administrare, comisioane ASF, comisioane de custodie și depozitare, comisioane Depozitarul Central, comisioane BVB) dar și tranzacțiile de cumpărare a acțiunilor la BVB aflate în curs de decontare la intermediar, în valoare de 673.686 lei (în 2021: 0 lei), variația acestora fiind influențată de aceste sume.

3. SITUAȚIA REZULTATULUI GLOBAL

Situația rezultatului global 31 decembrie 2022, comparativ cu 31 decembrie 2021 se prezintă astfel:

	31 decembrie 2022	31 decembrie 2021	Variație %
Venituri din dobânzi	22,073	2,131	936%
Venituri din dividende	5,700,784	1,184,468	381%
(Pierdere netă)/Castig net din instrumente financiare la valoarea justă	(6,318,839)	6,542,958	-197%
Castig net/(Pierdere netă) din instrumente financiare cedate	79,699	(3,519)	-
Venituri totale	(516,283)	7,726,038	-107%
Comisioane depozitare și custodie	(217,165)	(121,417)	79%
Comisioane administrare	(744,321)	(313,299)	138%
Cheltuieli cu serviciile de audit	(9,044)	(9,044)	0%
Alte cheltuieli operaționale	(199,270)	(121,877)	64%
Total cheltuieli operaționale	(1,169,800)	(565,637)	107%
(Pierdere)/Profit operațional anterior costurilor de finanțare	(1,686,083)	7,160,401	-124%

(Pierdere)/Profit înainte de impozitare	(1,686,083)	7,160,401	-124%
Cheltuiala cu impozitul pe profit*	0	0	-
(Pieredere)/Profit dupa impozitare	(1,686,083)	7,160,401	-124%
Rezultatul Global al perioadei	(1,686,083)	7,160,401	-124%

*Fondul nu plateste impozite pe cresterile realizate din investitii

Veniturile din dobanzi au inregistrat o crestere semnificativa fata de anul precedent datorita majorarii dobanzilor de pe piata in urma deciziilor BNR de crestere a dobanzii de referinta, dar si majorarii activelor fondului.

In anul 2022 evaluarea la piata a instrumentelor financiare detinute de fond, actiuni din componenta indicelui BET, a inregistrat o scadere din cauza evolutiei negative a pietei bursiere de la Bucuresti. Aceasta evolutie s-a reflectat in rezultatul financiar al fondului.

Cheltuielile fondului au crescut datorita cresterii activelor, aceste cheltuieli fiind in general calculate ca procent din activul fondului.

4. SITUATIA MODIFICARII ACTIVELOR NETE (CAPITALURILOR PROPRII) ATRIBUITE DETINATORILOR DE UNITATI DE FOND RASCUMPARABILE

	Numar de unitati de fond aflate in circulatie	Capital propriu calculat conform IFRS	Ajustari IFRS de valoare justa	Activ net atribuibil detinatorilor de unitati rascumparabile (calculat conform cerintelor de rascumparare)
La 1 ianuarie 2021	930,000	12,350,083	0	12,350,083
Modificari in 2020:				
Profitul exercitiului financiar		7,160,401	508	7,160,909
Subscriere de unitati de fond	1,670,000	27,487,659	0	27,487,659
Rascumparare de unitati de fond	(10,000)	(149,376)	0	(149,376)
La 31 decembrie 2021	2,590,000	46,848,767	508	46,849,275
Modificari in 2021:				
Pierderea exercitiului financiar		(1,686,083)	568	(1,685,515)
Subscriere de unitati de fond	1,580,000	27,502,378	0	27,502,378
Rascumparare de unitati de fond	(30,000)	(558,786)	0	(558,786)
La 31 decembrie 2022	4,140,000	72,106,276	1,076	72,107,352

5. EVOLUTIA VALORILOR UNITARE A ACTIVULUI NET

Evolutia VUAN si a altor indicatori importanti la 31 decembrie 2022 comparativ cu 31 decembrie 2021 se prezinta astfel:

Indicatori	31 decembrie 2022	31 decembrie 2021	Variatie %
Activ Net la data raportarii - lei	72,106,276	46,848,767	54%
Numar unitati de fond aflate in circulatie	4,140,000	2,590,000	60%
VUAN - valoarea la data de raportare	17.4172	18.0885	-4%
VUAN - valoarea maxima inregistrata	18.9221	18.0981	5%
VUAN - valoarea minima inregistrata	15.2580	13.2072	16%
Total investitori	7,217	4,356	66%

Nota: Situatiile financiare anuale preliminare pentru anul 2022 sunt intocmite in conformitate cu Standardele Internationale de Raportare Financiara si nu au fost auditate.

Presedinte CA,
Pasol Razvan Florin

Contabil Sef,
Marinescu Mirela Andreea