



CĂTRE:

BURSA DE VALORI BUCURESTI

AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARA  
Sectorul Instrumentelor si Investițiilor Financiare

Raport curent conform: Legii nr. 24/2017, Reg.  
ASF nr. 5/2018

Data raportului: 28.02.2023

Piața reglementată pe care se tranzacționează  
valorile mobiliare emise: *Bursa de Valori  
Bucuresti, ctg. Premium*

Nr. 1082 din 28.02.2023

## **Rezultatele financiare preliminare individuale neauditate pentru exercițiul financiar 2022**

EVERGENT Investments a întocmit Raportul privind rezultatele preliminare individuale aferente exercițiului financiar 2022 neauditat, în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară adoptate de Uniunea Europeană (IFRS) și cu prevederile Normei 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.

În anul 2022, rezultatul net al EVERGENT Investments a depășit cu 83% nivelul bugetat.

**Rezultatul net**, în sumă de 117,9 milioane lei, este principalul indicator de performanță al companiei și include, alături de profitul net de 82,8 milioane lei, și câștigul net de 35,1 milioane lei realizat din vânzarea activelor financiare clasificate la valoare justă prin alte elemente ale rezultatului global (FVTOCI).

Deși anul 2022 a fost marcat de o serie de evenimente cu impact profund, la nivel global și asupra piețelor de capital, determinând scăderi ale cotațiilor pe piața românească de capital, poziția financiară a companiei a înregistrat o scădere modestă.

Principalele elemente ale poziției financiare și rezultatului global se prezintă astfel:

<i>Lei</i>	Variație 2022/2021 (%)	2022	2021
<b>a. Poziția financiară</b>			
Total active	-7	2.364.421.863	2.552.818.621
Total datorii	-12	149.789.700	169.880.091
Total capitalurile proprii	-7	2.214.632.163	2.382.938.530
<b>b. Rezultatul global</b>			
Profitul net al exercițiului	79	82.853.635	46.388.634
Alte elemente ale rezultatului global	-140	-167.466.644	414.776.482
Rezultatul global aferent exercițiului	-118	-84.613.009	461.165.116

Raportul privind rezultatele financiare preliminare individuale neauditate pentru exercițiul financiar 2022 poate fi consultat la acest [link](#).

**Teleconferința cu investitorii și analiștii** pentru prezentarea rezultatelor financiare preliminare 2022 va avea loc în data de **02 martie 2023**, ora 14:00. Informații privind participarea la eveniment sunt disponibile pe [www.evergent.ro](http://www.evergent.ro) și pe [www.bvb.ro](http://www.bvb.ro).

Rezultatele financiare preliminare individuale neauditate pot suferi modificări ca urmare a evenimentelor ulterioare datei de raportare și/sau recomandărilor auditorului financiar.

Claudiu Doroș  
Președinte Director general

Gabriel Lupascu  
Ofiter conformitate

## **EVERGENT Investments S.A.**

### **Rezultate financiare preliminare individuale neauditate la 31 decembrie 2022**

Întocmite în conformitate cu Reglementările 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, aprobate prin Norma Autorității de Supraveghere Financiară nr. 39/ 2015

---

*Acest raport prezintă rezultatele financiare preliminare neauditate ale EVERGENT Investments la 31 decembrie 2022, întocmite în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară (IFRS) adoptate de Uniunea Europeană, precum și cu Norma 39/2015 emisă de Autoritatea de Supraveghere Financiară (ASF). Rezultatele financiare prezentate sunt preliminare și pot suferi modificări.*

## Cuprins

	pagina
1. Prezentarea Societății	3
2. Evoluția principalelor elemente ale poziției financiare și rezultatelor preliminare la 31 decembrie 2022	4
3. Situația individuală a rezultatului global pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022	6
4. Situația individuală a poziției financiare la 31 decembrie 2022	8

---

*Acest raport prezintă rezultatele financiare preliminare neauditare ale EVERGENT Investments la 31 decembrie 2022, întocmite în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară (IFRS) adoptate de Uniunea Europeană, precum și cu Norma 39/2015 emisă de Autoritatea de Supraveghere Financiară (ASF).  
Rezultatele financiare prezentate sunt preliminare și pot suferi modificări.*

## 1. Prezentarea Societății

**EVERGENT Investments SA („Societatea”)**, este înființată ca persoană juridică română de drept privat, organizată ca societate pe acțiuni, încadrată conform reglementărilor aplicabile ca Fond de investiții alternative de tipul societăților de investiții – F.I.A.S., categoria Fond de investiții alternative destinat investitorilor de retail – F.I.A.I.R., cu o politică de investiții diversificată, închis, autoadministrat.

Societatea este autorizată de Autoritatea de Supraveghere Financiară (ASF) în calitate de Administrator de fonduri de investiții alternative prin *Autorizația nr. 20/23.01.2018*, și în calitate de Fond de Investiții Alternative destinat investitorilor retail (F.I.A.I.R.), prin *Autorizația nr. 101/25.06.2021*.

Sediul social al Societății este situat în strada Pictor Aman nr. 94C, municipiul Bacău, județul Bacău, România.

Conform Actului Constitutiv, obiectul principal de activitate al Societății constă în:

- administrarea portofoliului;
- administrarea riscurilor;
- alte activități auxiliare și adiacente activității de administrare colectivă permise de legislația în vigoare.

Societatea se autoadministrează în sistem unitar.

Acțiunile emise de EVERGENT Investments SA sunt cotate la Bursa de Valori București (“BVB”), piața principală, categoria Premium, simbol EVER, începând cu data de 29 martie 2021 (anterior acțiunile Societății au fost tranzacționate cu simbolul “SIF2”, conform Deciziei BVB din 01.11.2011).

Evidența acțiunilor și acționarilor este menținută în condițiile legii de către Depozitarul Central S.A. București.

Serviciile de depozitare și custodie a activelor sunt asigurate de către BRD – Groupe Société Générale S.A., societate autorizată de către Comisia Națională a Valorilor Mobiliare, ale cărei atribuții și prerogative au fost preluate de către ASF.

## 2. Evoluția principalelor elemente ale poziției financiare și rezultatelor preliminare la 31 decembrie 2022

În anul 2022, Rezultatul net al EVERGENT Investments a depășit cu 83% nivelul bugetat.

Rezultatul net, în sumă de 117,9 milioane lei, este principalul indicator de performanță al Societății și include, alături de profitul net, și câștigul net realizat din vânzarea activelor financiare clasificate la valoare justă prin alte elemente ale rezultatului global (FVTOCI).

În anul 2022, conflictul militar ruso-ucrainian și efectele creșterii generalizate a dobânzilor ca urmare a majorării dobânzii de politică monetară pe fondul accentuării presiunilor inflaționiste, au determinat scăderea cotațiilor pe Bursa de Valori București, cu impact asupra valorii activelor din portofoliul EVERGENT Investments și, implicit, asupra poziției și performanței financiare ale Societății.

(lei)	2022 (neauditat)	2021 (auditat)
Profit net	82.853.635	46.388.634
Câștig aferent vânzării activelor financiare FVTOCI*	35.081.104	102.908.216
<b>Rezultatul net</b>	<b>117.934.739</b>	<b>149.296.850</b>

\* reprezintă o reclasificare din rezerve din reevaluarea activelor financiare FVTOCI în rezultat reportat

### Situația individuală a rezultatului global

În anul 2022, **profitul net** al Societății a fost de 82,9 milioane lei, fiind semnificativ mai mare decât cel înregistrat în anul anterior.

Creșterea profitului în 2022 comparativ cu anul anterior s-a datorat în principal unui nivel mai ridicat al **veniturilor din dividende** distribuite de companiile din portofoliu (mai mare cu peste 120%), având în vedere că în anul 2021 distribuțiile de dividende au fost impactate negativ, atât de rezultatele mai slabe ale companiilor în anul anterior, pe fondul crizei Covid-19, cât și de prudența manifestată și/sau restricțiile impuse acestora în acest context.

**Câștigul aferent vânzării activelor financiare FVTOCI**, în valoare de 35,1 milioane lei, reflectat în rezultat reportat, a fost semnificativ mai mic decât cel înregistrat în anul precedent pe fondul scăderii cotațiilor pe BVB în cursul anului, deci diminuării oportunităților de valorificare.

**Cheltuielile operaționale totale** sunt comparabile cu cele înregistrate în anul anterior.

**Rezultatul global** a fost influențat semnificativ și de pierderea netă din reevaluarea activelor financiare FVTOCI înregistrată în anul 2022, în suma de 168,2 milioane lei, determinată în special de scăderea prețurilor acțiunilor listate din portofoliu, clasificate în aceasta categorie.

*Acest raport prezintă rezultatele financiare preliminare neauditare ale EVERGENT Investments la 31 decembrie 2022, întocmite în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară (IFRS) adoptate de Uniunea Europeană, precum și cu Norma 39/2015 emisă de Autoritatea de Supraveghere Financiară (ASF).  
Rezultatele financiare prezentate sunt preliminare și pot suferi modificări.*

## ***Situația individuală a poziției financiare***

Poziția financiară a fost și ea influențată în mod direct de evoluția cotațiilor bursiere în anul 2022.

La 31 decembrie 2022, valoarea **activelor totale** ale Societății era de 2,4 miliarde lei, în scădere cu 7% față de nivelul de la sfârșitul anului anterior, scădere reflectată în principal în scăderea valorii **activelor financiare FVTOCI**, determinată de evoluția prețurilor acțiunilor listate din portofoliu clasificate în aceasta categorie.

Nivelul datoriilor a scăzut cu aproximativ 12%, scădere determinată, în principal, de diminuarea **datoriei privind impozitul amânat** aferentă rezervei din reevaluarea activelor financiare FVTOCI, care a scăzut în 2022. Impozitul pe profit amânat a fost calculat și înregistrat în conformitate cu prevederile IFRS.

### 3. Situația individuală a rezultatului global pentru exercițiul financiar la 31 decembrie 2022

În LEI	2022 (neauditare)	2021 (auditare)
<b>Venituri</b>		
Venituri brute din dividende	120.777.371	54.656.711
Venituri din dobânzi	7.087.713	4.718.481
Alte venituri operaționale	1.607.660	1.030.926
Câștig net/(Pierdere netă) din activele financiare la valoarea justă prin profit sau pierdere	(474.436)	25.460.617
Câștig net din reevaluarea investițiilor imobiliare	798.078	143.329
<b>Cheltuieli</b>		
Reluarea pierderilor din deprecierea activelor financiare (Pierderi)/Reluarea pierderilor din deprecierea activelor nefinanciare	2.332.072	3.895.437
(Constituirii)/Reluări ale provizioanelor pentru riscuri și cheltuieli	671	(28.989)
Cheltuieli cu salariile, indemnizațiile și alte cheltuieli asimilate	117.190	(1.620.399)
Alte cheltuieli operaționale	(28.773.429)	(29.426.547)
	(11.660.747)	(10.477.957)
<b>Profit operațional</b>	<b>91.812.143</b>	<b>48.351.609</b>
Cheltuieli cu dobânda aferentă datoriei din contracte de leasing	(95.436)	(42.218)
<b>Profit înainte de impozitare</b>	<b>91.716.707</b>	<b>48.309.391</b>
Impozitul pe profit	(8.863.072)	(1.920.757)
<b>Profit net al exercițiului financiar</b>	<b>82.853.635</b>	<b>46.388.634</b>
<b>Alte elemente ale rezultatului global</b>		
Creșteri ale rezervei din reevaluarea imobilizărilor corporale, netă de impozit amânat	806.957	439.940
Câștig/(Pierdere) net/(ă) din reevaluarea instrumentelor de capitaluri proprii la valoare justă prin alte elemente ale rezultatului global (FVTOCI)	(168.168.297)	414.290.697
<b>Alte elemente ale rezultatului global – elemente care nu vor fi reclasificate în profit sau pierdere</b>	<b>(167.361.340)</b>	<b>414.730.637</b>
Câștig net /(Pierdere) net/(ă) din reevaluarea obligațiunilor FVTOCI	(105.304)	45.845
<b>Alte elemente ale rezultatului global – elemente care vor fi reclasificate în profit sau pierdere</b>	<b>(105.304)</b>	<b>45.845</b>
<b>Alte elemente ale rezultatului global - Total</b>	<b>(167.466.644)</b>	<b>414.776.482</b>
<b>Total rezultat global aferent exercițiului financiar</b>	<b>(84.613.009)</b>	<b>461.165.116</b>

Acest raport prezintă rezultatele financiare preliminare neauditare ale EVERGENT Investments la 31 decembrie 2022, întocmite în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară (IFRS) adoptate de Uniunea Europeană, precum și cu Norma 39/2015 emisă de Autoritatea de Supraveghere Financiară (ASF).  
Rezultatele financiare prezentate sunt preliminare și pot suferi modificări.

<i>În LEI</i>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b>Câștigul pe acțiune de bază și diluat (profit net pe acțiune)</b>	<u>0,0874</u>	<u>0,0477</u>
<b>Rezultatul pe acțiune de bază și diluat (incluzand câștigul realizat din vânzarea activelor financiare FVTOCI)</b>	<u>0,1244</u>	<u>0,1536</u>

**Claudiu Doroș**  
Președinte Director general

**Mihaela Moleavin**  
Director financiar

*Acest raport prezintă rezultatele financiare preliminare neauditare ale EVERGENT Investments la 31 decembrie 2022, întocmite în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară (IFRS) adoptate de Uniunea Europeană, precum și cu Norma 39/2015 emisă de Autoritatea de Supraveghere Financiară (ASF).  
Rezultatele financiare prezentate sunt preliminare și pot suferi modificări.*



#### 4. Situația individuală a poziției financiare la 31 decembrie 2022

În LEI	31 decembrie 2022 (neauditate)	31 decembrie 2021 (auditate)
<b>Active</b>		
Numerar și conturi curente	788.781	267.380
Depozite plasate la bănci cu maturitatea inițială mai mica de 3 luni	104.971.764	157.466.639
Active financiare evaluate la valoare justă prin profit sau pierdere	333.619.756	381.215.357
Active financiare desemnate la valoare justă prin alte elemente ale rezultatului global	1.875.688.529	1.952.286.731
Obligațiuni la valoare justă prin alte elemente ale rezultatului global	3.982.047	3.982.215
Obligațiuni la cost amortizat	17.550.535	34.171.645
Alte active financiare la cost amortizat	9.869.910	5.361.399
Alte active	497.055	1.579.222
Investiții imobiliare	4.284.448	4.247.186
Imobilizări corporale	9.282.127	8.308.912
Active reprezentând drepturi de utilizare a activelor suport în contracte de leasing	3.474.536	3.570.975
Imobilizări necorporale	412.375	360.960
<b>Total active</b>	<b>2.364.421.863</b>	<b>2.552.818.621</b>
<b>Datorii</b>		
Datorii din contracte de leasing	3.456.939	3.511.637
Dividende de plată	42.633.808	34.036.742
Datorii privind impozitul pe profit curent	5.370.896	-
Datorii financiare la cost amortizat	2.871.103	1.833.601
Alte datorii	4.154.999	3.409.990
Provizioane pentru riscuri și cheltuieli	1.632.553	1.749.743
Datorii privind impozitul pe profit amânat	89.669.402	125.338.378
<b>Total datorii</b>	<b>149.789.700</b>	<b>169.880.091</b>
<b>Capitaluri proprii</b>		
Capital social	499.988.637	510.105.062
Rezultatul reportat	1.018.427.444	981.801.980
Rezerve din reevaluarea imobilizărilor corporale	9.774.793	8.967.836
Rezerve din reevaluarea activelor financiare la valoare justă prin alte elemente ale rezultatului global	699.891.438	903.246.143
Acțiuni proprii	(38.991.230)	(41.119.507)
Beneficii acordate salariaților, directorilor și administratorilor sub forma instrumentelor de capitaluri proprii	20.765.780	16.252.012
Alte elemente de capitaluri proprii	4.775.301	3.685.004
<b>Total capitaluri proprii</b>	<b>2.214.632.163</b>	<b>2.382.938.530</b>
<b>Total datorii și capitaluri proprii</b>	<b>2.364.421.863</b>	<b>2.552.818.621</b>

**Claudiu Doros**  
Președinte Director general

**Mihaela Moleavin**  
Director financiar

Acest raport prezintă rezultatele financiare preliminare neauditate ale EVERGENT Investments la 31 decembrie 2022, întocmite în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară (IFRS) adoptate de Uniunea Europeană, precum și cu Norma 39/2015 emisă de Autoritatea de Supraveghere Financiară (ASF). Rezultatele financiare prezentate sunt preliminare și pot suferi modificări.