

Our Ref: 2026028

Your Ref:

Date: 05.06.2026

RAPORT FINAL

intocmit conform Art.222 alin (1) din Regulamentul ASF nr. 9 / 2014
pentru **Fondului Deschis de Investitii PATRIA EURO OBLIGATIUNI**

Prezentul Raport a fost intocmit de firma de audit **3B Expert Audit SRL in calitate de administrator al lichidarii fondului Fondului Deschis de Investitii PATRIA EURO OBLIGATIUNI** (denumit in continuare "**Fondul**"), in baza **Contractului nr. 613 / 20.01.2026** incheiat cu SAI Patria Asset Management S.A. (denumita in continuare **Administratorul**), si transmis in copie, la ASF prin adresa nr. 145 / 23.01.2026 si inregistrata la ASF sub nr. RG - 1743 / 26.01.2026.

Fondul a fost constituit prin Contract de societate incheiat din data de **02.08.2019** in forma juridica de societate fara personalitate juridica, in conformitate cu prevederile Legii nr. 287 / 2009 privind Codul Civil, Fondul si-a desfasurat activitatea in conformitate cu prevederile O.U.G nr. 32 / 2012 privind organismele de plasament colectiv in valori mobiliare si societatile de administrare a investitiilor, precum si pentru modificarea si completarea Legii nr. 297 / 2004 privind piata de capital (**OUG 32 / 2012**) si ale Regulamentului A.S.F nr. 9 / 2014 privind autorizarea si functionarea societatilor de administrare a investitiilor, a organismelor de plasament colectiv in valori mobiliare si a depozitarilor organismelor de plasament colectiv in valori mobiliare (**Regulamentul ASF 9 / 2014**).

Fondul a functionat in baza **autorizatiei nr. 119 / 02.10.2019** eliberata de catre Autoritate de Supraveghere Financiara („A.S.F.”) si a fost inregistrat in Registrul A.S.F. sub nr. CSC06FDIR / 4100116.

Depozitarul Fondului a fost Raiffeisen Bank S.A., cu sediul in Bucuresti, Sector 1, Piata Charles de Gaulle, nr. 15, et 4, cod 011857, inregistrat la Registrul Comertului sub nr. J40/44/1991, cod unic de inregistrare nr. 361820, atribut fiscal RO, Registrul BNR RBPJR-40-009/1999, tel: +(04)21 3061270; 1289; 1226; 1272; 1204; Fax: +(04)21 3120273, adresa web: www.raiffeisen.ro. Raiffeisen Bank S.A. este autorizata ca depozitar prin Decizia C.N.V.M. 54/08.01.2004, numita in continuare Depozitar, si este inregistrata in Registrul ASF cu nr. PJR10DEPR/400009 din data de 27.06.2006.

3B EXPERT AUDIT
J40/6669/1998
RO10767770

CECCAR 158/2000
CAFR 073/2001
UNPRL 2032/2000
ASF IT 184/2016
ASF 220/2016

Aurel Vlaicu nr. 114
Sector 2 Bucuresti
020098 Romania

T: +4 021 211 74 59
F: +4 021 211 74 69

3bexpert@auditor.ro
auditor.ro
russellbedford.com

S.A.I. Patria Asset Management S.A., a publicat in **28.11.2025 Nota de informare a investitorilor** pe site-ul propriu <https://www.patriafonduri.ro/noutati-si-newsletter/stiri-si-comunicate>, cu privire la suspendarea emisiunii si rascumpararii de unitati de fond si cu privire la operatiunile care vor fi efectuate dupa perioada de suspendare care a inceput in 27.11.2025, in baza prevederilor din Regulamentul ASF nr. 9 / 2014 art.213 alin.(5), art.214 alin.(1) , art.217 alin.(2), art.219 alin.(1), art.221 alin.(1) – (4).

Prin **Decizia ASF nr. 32 / 19.01.2026**, inregistrata sub nr. VPI 693 / 19.01.2026, se **retrage** autorizatia de functionare a Fondului nr. 119 / 02.10.2019 si se radiaza din Registrul public ASF Fondul inregistrat cu nr. CSC06FDIR / 400116. Decizia ASF nr. 32 / 19.01.2026 a fost publicata pe site-ul propriu <https://www.patriafonduri.ro/noutati-si-newsletter/stiri-si-comunicate>, in data de **19.01.2026**.

Administratorul Fondului, la data obtinerii Deciziei de retragere a autorizatiei Fondului nr. 32 / 19.01.2026, in baza Art.214 alin.(1) Regulamentul ASF nr. 9 / 2014, a **desemnat** in calitatea de administrator lichidator al Fondului firma de audit **3B Expert Audit SRL** inregistrata la Registrul Comertului sub nr. J40 / 6669 / 1998, cod unic de inregistrare: RO 10767770, societate inregistrata in Registrul Public Electronic al Auditorilor Financiari si Firmelor de Audit sub numarul nr. FA 073 / 31.05.2001, si a incheiat Contractul nr. 613 / 20.01.2026, **contract comunicat la ASF** prin adresa nr. 145 / 23.01.2026 inregistrata la ASF sub nr. RG - 1743 / 26.01.2026.

Avand in vedere cerintele prevazute la Art.213, pct.2 din Regulamentul ASF nr. 9 / 2014, in vederea derularii procesului de lichidare a Fondului, SAI Patria Asset Management S.A. a agreat **Scrisoarea de angajament** cu auditorul statutar al Fondului JPA AUDIT & CONSULTANTA SRL, privind auditarea **Situatiei activelor si obligatiilor Fondului la 19.01.2026** (data retragerii autorizatiei).

In data de **16.02.2026** firma de audit JPA AUDIT & CONSULTANTA SRL a emis „Raportul auditorului independent” privind activul net al Fondului la data 19.01.2026, pe baza procedurilor agreate privind Situatiile activelor in valoare de 1.288.105,65 EUR si Situatiile obligatiilor in valoare de 573,72 EUR.

In **perioada 26.01 – 17.02.2026**, Administratorul lichidarii Fondului a realizat **inventarierea** completa a activelor si obligatiilor Fondului de la data de 19.01.2026 (data Deciziei ASF nr. 32 / 19.01.2026 privind retragerea Autorizatiei de functionare a Fondului nr. 119 / 02.10.2019).

Inventarierea s-a efectuat pe baza documentelor ce certifica existenta activelor si obligatiilor Fondului la data de 19.01.2026, certificate de Depozitar in Raportul din data de 02.02.2026 cu valorile in Euro. Documentele aferente activelor / obligatiilor inventariate solicitate au fost semnate de reprezentantul legal al Administratorului SAI Patria Asset Management SA pentru conformitate cu originalul si au fost mentionate in Procesul Verbal de predare-primire **nr. 2026006 / 16.02.2026** (anexa la „Raportul privind inventarierea intocmit conform Art.217, alin.(1) din Regulamentul ASF nr. 9 / 2014 pentru Fondul Deschis de Investitii PATRIA EURO OBLIGATIUNI”).

Actiunile si obligatiile Fondului la 19.01.2026 inventariate au fost consemnate in „**Raportul privind inventarierea intocmit conform Art.217, alin.(1) din Regulamentul ASF nr. 9 / 2014 pentru Fondul Deschis de Investitii PATRIA EURO OBLIGATIUNI**” inregistrat sub **nr. 2026007 / 17.02.2026**. Raportul a fost comunicat la ASF, in baza Art.217, alin.(1) din Regulamentul ASF nr. 9 / 2014, prin Adresa nr. 2026008 / 17.02.2026 inregistrata la ASF sub nr. RG-4830 / 17.02.2026. Prin Adresa nr. 2026008 / 17.02.2026 **inregistrata la ASF sub nr. RG-4830 / 17.02.2026** s-a solicitat si publicarea Raportului in buletinul ASF conform Art.217, alin.(2) din Regulamentul ASF nr. 9 / 2014.

„**Raportul Depozitarului la data de 19.01.2026 intocmit in Euro**” datat 02.02.2026 prezinta : activul net de 1.287.531,93 Eur, numarul de unitati de fond in circulatie de 119.602,53 din care detinute de 13 investitori persoane fizice cu 19.601,53 unitati de fond si de 2 investitori persoane juridice cu 100.001,00 unitati de fond; VUAN in euro la 19.01.2026 de 10,7651 Eur.

Administratorul lichidarii Fondului, in baza Art.218 din Regulamentul ASF 9 / 2014, a selectat institutia bancara BRD Romania Groupe Societe Generale, ca banca pentru deschiderea conturilor de lichidare (in LEI si EUR denumit „**conturile de lichidare**”), si a depus in data de **10.02.2026** documentele pentru deschiderea conturilor de lichidare, in vederea depozitarii sumelor provenite din operatiunile de lichidare a Fondului.

Pentru conturile curente detinute de Fond la 19.01.2026 , Patria Bank si Raiffeisen Bank, Administratorul lichidator al Fondului a trebuit sa obtina accesul si dreptul de semnatura asupra acestor conturi, in vederea transferarii disponibilului existent in conturile de lichidare.

La data de 19.02.2026, lichidatorul a transmis solicitari catre Patria Bank si Raiffeisen Bank, in vederea obtinerii documentatiei necesare pentru acordarea accesului si a drepturilor de semnatura asupra conturilor Fondului. La data de 01.04.2026, lichidatorul a obtinut acces la conturile Fondului deschise la Patria Bank in RON (RO02) si contul in EUR (RO29).

La data de **16.04.2026**, lichidatorul a obtinut acces la conturile Fondului deschise la Raiffeisen Bank in RON (RO53) si contul in EUR (RO14).

Activul net al Fondului la 19.01.2026 (data retragerii autorizatiei) in valoare de 1.287.531,93 eur intocmit de Administrator, avizat de Depozitar, auditat de auditorul statutar, inventariat de Administratorul lichidator al Fondului, la data de 15.04.2026, inainte de obtinerea accesului la toate conturile curente ale Fondului, a scazut la 1.286.572,39 eur ca urmare a inregistrarii unor datorii suplimentare in suma de 6.533.69 eur cu onorariul auditorului statutar, onorariul Administratorului lichidator al Fondului, comision Administrator si ca urmare a cresterii activului cu 5.574,15 eur aferent plasamentelor ajunse la scadenta a depozitelor cu incasarea dobanzii aferente, a obligatiunilor AGRICOVER, unitati Fidelis ajunse la maturitate cu incasarea dobanzii aferente.

ACTIVE / OBLIGATII	19.01.2026 Data de retragere a autorizatiei EUR	Operatiuni 20.01. - 15.04.2026 Data la care s-a primit accesul la conturile curente ale Fondului EUR	Activul net la 15.04.2026
ACTIVE			
I. Disponibilitati in conturi curente (1.+2.+3.), din care.:	51,816.88	597,283.13	649,100.01
1. Raiffeisen Bank cont curent in EUR si LEI			
Raiffeisen Bank cont curent in LEI - RO53	45.79	(16.17)	29.62
Raiffeisen Bank cont curent in EUR - RO14	51,038.93	355,358.80	406,397.73
2. Patria Bank cont curent in EUR si LEI			
Patria Bank cont curent in LEI - RO02	382.80	(178.31)	204.49
Patria Bank cont curent in EUR - RO29	349.36	242,118.81	242,468.17
3. Conturi de lichidare deschise la BRD cont curent in EUR si LEI			
Cont de lichidare BRD cont curent in LEI - RO24		-	
Cont de lichidare BRD cont curent in EUR - RO98		-	
II. Depozite bancare, din care:	438,054.97	(438,055)	
III. Sume aferente decontarilor tranzactiilor cu valori mobiliare (achizitie 500 unitati R2612AE in 16.01.2026, conform Raport tranzactionare, plata in 20.01.2026)	-49,811.90	49,812	
IV. Titluri emise de administratia publica centrala, din care:	796,362.82	-151,783.03	644,579.79
V. Obligatiuni tranzactionate corporative AGRICOVER	51,682.88	-51,682.88	
TOTAL ACTIVE (I. + II. + III. + IV. + V.)	1,288,105.65	5,574.15	1,293,679.80
OBLIGATII			
TOTAL OBLIGATII	573.72	6,533.69	7,107.41
ACTIV NET	1,287,531.93	(959.54)	1,286,572.39
Numar unitati de fond	119,602.53		
VUAN	10.765089		

Conturile de lichidare deschise la BRD sunt:

- pentru contul in LEI, contul IBAN este: RO24 BRDE 450S V430 3363 4500
- pentru contul in EUR, contul IBAN este: RO98 BRDE 450S V463 7574 4500

In data de **20.04.2026**, respectiv **21.04.2026** ca urmare a operatiunii de vanzare titluri de stat R2610AE, R2804AE, R2808AE, R2612AE; R2812AE, bonduri cod ISIN XS2178857954; XS2538440780; XS2689949399 s-a incasat pretul de vanzare in suma de 647.793,53 eur in contul curent de la Raiffeisen Bank si s-a transferat in 20.04.2026 in contul de lichidare suma de **999.300 eur** (inclusiv disponibilul existent la data de 15.04.2026) , respectiv **54.500 eur** in data de 21.04.2026. In data de **29.04.2026** s-a transferat soldul ramas in contul curent Raiffeisen Bank de **6,91 euro**.

Toate operatiunile efectuate in perioada **15.04 – 29.04.2026** in conturile curente ale Fondului sunt specificate in Anexa la prezentul Raport.

Din contul curent in **lei** existent la **Raiffeisen Bank**, la data de 19.01.2026, cu sold disponibil de 233,18 lei, echivalentul a 45,79 euro, acest sold a fost utilizat integral pentru acoperirea unor costuri bancare si pentru transferul disponibilului ramas catre contul de lichidare deschis la BRD.

Din disponibilul existent in contul curent **Patria Bank** in **lei** la data de 15.04.2026, in suma de 1.041,20 lei, a fost transferat in **15.04.2026** in contul de lichidare suma de **1.036,70 lei** (echivalent **205,39 eur**), dupa achitarea comisionului aferent administrarii si inchiderii contului curent.

La data de **16.04.2026**, disponibilul existent in contul curent **Patria Bank** in **euro**, in suma de 242.468,17 euro, a fost transferat in contul de lichidare euro in suma de **242.464,24 euro**, si 3,93 euro plata comision bancar aferent platii.

Sumele transferate, in perioada 15.04 – 29.04.2026, din conturile curente in conturile de lichidare insumate sunt de **1.296.476,54 euro** (999.300 + 54.500 + 6,91+ 205,39 + 242.464,24), din care 7.292,87 euro reprezentand disponibil necesar pentru plata datoriilor de 7.107,41 euro si comisioane bancare de 185,46 euro. Datoriile de 7.107,41 euro reprezinta :

- onorariul Administrator lichidator al Fondului, conform Contract 613 / 20.01.2026 de 4.840 euro si achitat in 22.04.2026;
- comision de administrare SAI Patria de 331.41 euro, pentru perioada 01.01-19.01.2026, achitat in 22.04.2026;
- onorariul de audit financiar de 1.936 euro, conform Contract 19.01.2026, achitat in 28.04.2026

Activul net de distribuit investitorilor a fost stabilit dupa obtinerea informatiilor privind comisionul bancar ce va fi datorat la BRD pentru fiecare investitor , comisionul pentru inchiderea conturilor curente si de lichidare. In functie de aceste informatii , in data de **12.05.2026** activul net determinat in suma de **1.289.186,67 euro** (1.296.476,54 euro – 7.292,87 euro) a fost repartizat pe fiecare investitor in functie de unitatile de fond detinute de acestia.

Activul net determinat la 13.05.2026 care s-a constituit ca venit brut pentru investitori se prezinta , iar operatiunile efectuate in 13.05 si 15.05.2026 au constat in plata impozitului retinut la sursa, comisioane bancare si venit net platit fiecarui investitor:

ACTIVE / OBLIGATII	Activul net la 15.04.2026	Operatiuni efectuate in perioada 15.04. - 12.05.2026 (data la care lichidatorul a fost persoana desemnata la banci)	13.05.2026 Data la care s-au stabilit sumele cuvenite investitorilor	Operatiuni in 13.05.2026 - 15.05.2026
			EUR	EUR
ACTIVE				
I. Disponibilitati in conturi curente (1.+2.+3.), din care.:	649,100.01			
1. Raiffeisen Bank cont curent in EUR si LEI				
Raiffeisen Bank cont curent in LEI - RO53	29.62	(29.62)		0
Raiffeisen Bank cont curent in EUR - RO14	406,397.73	(406,397.73)		-
2. Patria Bank cont curent in EUR si LEI				
Patria Bank cont curent in LEI - RO02	204.49	(204.49)		0.00
Patria Bank cont curent in EUR - RO29	242,468.17	(242,468.17)		-
3. Conturi de lichidare deschise la BRD cont curent in EUR si LEI		1,289,199.49		
Cont de lichidare BRD cont curent in LEI - RO24		32.34	32.34	(32.34)
Cont de lichidare BRD cont curent in EUR - RO98		1,289,167.15	1,289,167.15	(1,289,167.15)
II. Depozite bancare, din care:				
III. Sume aferente decontarilor tranzactiilor cu valori mobiliare (achizitie 500 unitati R2612AE in 16.01.2026, conform Raport tranzactionare, plata in 20.01.2026)				
IV. Titluri emise de administratia publica centrala, din care:	644,579.79	-644,579.79		
V. Obligatiuni tranzactionate corporative AGRICOVER				
TOTAL ACTIVE (I. + II. + III. + IV. +V.)	1,293,679.80	1,289,199.49		
OBLIGATII				
TOTAL OBLIGATII	7,107.41	(7,133.56)	15.82	
ACTIV NET	1,286,572.39	1,296,333.05	1,289,183.67	
Numar unitati de fond		119,602.53	119,602.53	
VUAN		10.838676	10.778900	

Din valoarea bruta datorata fiecarui investitor (venit brut) s-a determinat impozitul pe venit cu retinere la sursa, conform Cod Fiscal Titlul IV "Impozitul pe venit", Capitolul V "Venituri din investitii", Art.97 "Retinerea impozitului din veniturile din investitii", alin.(8^1) :

" (8^1) Veniturile sub forma câștigurilor din transferul titlurilor de valoare și din operațiuni cu instrumente financiare derivate, determinate conform art. 94 și 95, pentru transferuri/operațiuni efectuate prin entitățile prevăzute la art. 96^1 alin. (1), se impun prin reținere la sursă astfel:

a) în cazul titlurilor de valoare:

(i) prin aplicarea unei **cote de 3%** asupra fiecărui câștig din transferul titlurilor de valoare care au fost dobândite și înstrăinate într-o perioadă mai mare de 365 de zile inclusiv de la data dobândirii;

(ii) prin aplicarea unei **cote de 6%** asupra fiecărui câștig din transferul titlurilor de valoare care au fost dobândite și înstrăinate într-o perioadă mai mică de 365 de zile de la data dobândirii;

b) în cazul operațiunilor cu instrumente financiare derivate:

(i) prin aplicarea unei cote de 3% asupra fiecărui câștig din efectuarea de operațiuni cu instrumente financiare derivate deținute o perioadă mai mare de 365 de zile inclusiv de la data dobândirii;

(ii) prin aplicarea unei cote de 6% asupra fiecărui câștig din efectuarea de operațiuni cu instrumente financiare derivate deținute o perioadă mai mică de 365 de zile de la data dobândirii.

Pentru determinarea perioadei în care au fost deținute se consideră că titlurile de valoare și instrumentele financiare sunt înstrăinate/răscumpărate în aceeași ordine în care au fost dobândite, respectiv primul intrat - primul ieșit, pe fiecare simbol." "

Impozitul a fost determinat tinand cont de datele privind numarul de unitati de fond si data achizitiei unitati de fond pe fiecare investitor.

Din venitul brut determinat pe fiecare investitor s-a dedus impozitul si comisionul bancar , rezultand venitul net de plata.

Operatiuni de lichidare efectuate de Administratorul lichidarii Fondului, dupa Raportul privind inventarierea nr. 2026007 /

16.02.2026, au constat in:

- efectuarea inventarierii activelor si obligatiei fondului la data de 19.01.2026 (data Deciziei ASF nr. 32 / 19.01.2026 privind retragerea autorizatiei Fondului) ;
- intocmirea si semnarea Procesul verbal de predare primire nr. 2026006 / 11.02.2026 continand documentele invocate in Raportul privind inventarierea ;
- intocmirea Raportului de inventariere nr. 2026007 / 16.02.2026 ;
- comunicarea Raportului de inventariere nr. 2026007 / 16.02.2026 la A.S.F. prin Adresa nr. 2026008 / 17.02.2026 inregistrata la A.S.F. sub nr. RG-4830 / 17.02.2026 ;
- deschiderea conturilor de lichidare in LEI, EUR ;
- depunere documentelor la Patria Bank si Raiffeisen Bank privind desemnarea firmei de audit 3B EXPERT AUDIT SRL ca administrator al lichidarii Fondului, ridicarea drepturilor de semnatura a Administratorului;
- transferul disponibilului din conturile curente ale Fondului in conturile de lichidare ;
- inchiderea conturilor curente ale Fondului in LEI, EUR ;
- vanzarea plasamentelor in titluri de stat, bonduri prin BRD Romania Groupe Societe Generale si BT Capital Partners;
- plata datoriilor suplimentare intervenite dupa 19.01.2026: onorariului Administratorului Lichidatorului Fondului, conform Contract nr. 613 / 20.01.2026, facturii nr. 4425 / 22.04.2026, de 4.840 euro; comision de administrare SAI Patria de 331.41 euro, pentru perioada 01.01-19.01.2026; onorariul de audit financiar de 1.936 euro, conform Contract 19.01.2026;
- stailirea sumelor necesare pentru acoperirea comisioanelor bancare aferente administrarii conturilor, lichidarii conturilor curente si efectuarii viramentelor catre investitori (comisioane retinute din venitul brut / investitor);
- obtinerea confirmarilor de la fiecare investitor cu privire la datele de identificare si contul bancar in care se va virat venitul net ;
- stabilirea veniturii net convenit investitorilor prin determinarea veniturii brut / investitor in functie de unitatile de fond detinute de fiecare investitor, de VUAN calculat la 12.05.2026, de impozitul pe venit determinat si retinut in conformitate cu prevederile din Codul Fiscal, de comisionul bancar perceput pentru plata veniturii net pe fiecare investitor;
- intocmirea ordinelor de plata privind venitul net convenit investitorilor ;
- pentru fiecare etapa a lichidarii Administratorul a fost permanent informat de catre Administratorul lichidator al Fondului ;
- intocmirea prezentului Raport final conform Art 222, alin (1) din Regulamentul ASF nr. 9 / 2014.

Operatiuni privind lichidarea Fondului FDI Patria Euro Obligatiuni:

Activitatea in procesul de lichidare	Cadrul legal aplicabil	Responsabil	Termen estimat conform cadrelor legale mentionate	Data de realizare
1. Decizia ASF nr. 32/19.01.2026 - de retragere autorizatie de functionare si de radiere din Registrul public al ASF inregistrat cu nr. CSC06FDIR / 400116	OUG 93 / 2012 ; OUG 32 / 2012 ; Regulamentul ASF nr. 9 / 2014; Regulamentul ASF nr. 15 / 2018	SAI Patria a solicitat prin adresa nr. RG 34979 / 04.12.2025, completata cu adresele RG 34980 / 04.12.2025 si nr. RG 34981 / 04.12.2025	19.01.2026	19.01.2026
2. Incheiere contract cu 3B Expert Audit (3BA) nr. 613 / 20.01.2026 in calitate de administrator lichidator al Fondului	Regulamentul ASF nr. 9 / 2014	SAI Patria – 3B Expert Audit	20.01.2026	20.01.2026
3. Sedinta online cu privire la termene, responsabilitati rezultate din procedura de lichidare fond	Participanti SAI Patria: • Razvan Pasol • Mirela Andreea Cojocar • Alexandru Ioan • Diana Mihai • Adrian Ciortan Participanti 3B Expert Audit: • Adriana Badiu • Andrei Badiu • Alexandra Cioaca	SAI Patria – 3B Expert Audit	26.01.2026	26.01.2026
4. Transmitere informare (Notificare) catre depozitar si banci cu privire la Decizia ASF nr. 32/19.01.2026 si numirea 3BA in calitate de Administratorului lichidarii Fondului	Informare privind procedurile de lichidare a activelor Fondului care se vor derula numai prin 3BA prin Notificari catre Tradeville, Raiffeisen, BRD, BCR, BT Capital, Patria Bank, Depozitar	SAI Patria	27.01.2026	27.01.2026
5. Intocmirea listei activelor financiare detinute de fond la data de 19.01.2026 necesara in procesul de inventariere	Regulamentul ASF nr. 9 / 2014; Decizia ASF nr. 32 / 19.01.2026	SAI Patria	28.01.2026	26.01.2026
6. Solicitare de confirmare de la Depozitar privind activele financiare detinute de fond la 19.01.2026 (tipul activului , nr. de titluri, valoare detinere, valoare de tranzactionare, valoare cupon, data scadenta , etc) prin transmiterea de catre SAI a scrisorii de circularizare catre Depozitar	Regulamentul ASF nr. 9 / 2014; Decizia ASF nr. 32 / 19.01.2026	SAI Patria	Pana la 28.01.2026	26.01.2026 s-a transmis scrisoare de circularizare catre Patria Bank si Raiffeisen Bank Pe data de 02.02.2026, s-a primit confirmarea de la Depozitar
7. Solicitare de confirmare de la bancile unde sunt detinute depozitele bancare ale fondului si contul curent prin transmiterea de catre SAI a scrisorii de circularizare catre toate bancile cu care lucreaza Fondul	Regulamentul ASF nr. 9 / 2014; Decizia ASF nr. 32 / 19.01.2026	SAI Patria	Pana la 28.01.2026	26.01.2026 s-a transmis scrisoare de circularizare catre Patria Bank si Raiffeisen Bank 27.01.2026 am primit confirmare Raiffeisen si Patria Bank
8. Transmiterea catre Administratorul lichidator al Fondului: Balanta analitica la 31.12.2025 neauditata , registrul jurnal general aferent anului 2025 si balanta analitica la 19.01.2026 si registrul jurnal general la 01.01.2026 – 19.01.2026	In vederea certficarii valorii activelor financiare din evidenta contabila cu valorile inventariate	SAI Patria	Pana la 06.02.2026	Primit 28.01.2026

Activitatea in procesul de lichidare	Cadrul legal aplicabil	Responsabil	Termen estimat conform cadrelor legale mentionate	Termen realizare
9. Inventarierea activelor si pasivelor Fondului efectuat in perioada 06.02.2026 – 20.02.2026	Regulamentul ASF nr. 9 / 2014; Decizia ASF nr. 32 / 19.01.2026	3BA	26.01 – 20.02.2026	17.02.2026
10. Intocmirea Raportului privind inventarierea	Art 217 alin (1) Regulamentul ASF nr. 9 / 2014; Decizia ASF nr. 32 / 19.01.2026: termen maxim 20 de zile lucratoare de la data incheierii Contractului 613 / 20.01.2026	3BA	pana la 20.02.2026	17.02.2026
11. Transmiterea Raportului privind inventarierea catre S.A.I. Patria Asset Management S.A. si catre ASF	Art 217 alin (2) Regulamentul ASF nr. 9 / 2014; Decizia ASF nr. 32 / 19.01.2026	3BA	pana pe 23.02.2026	17.02.2026
12. Solicitare publicarii Raportului de inventariere in buletinul ASF	Art 217 alin (2) Regulamentul ASF nr. 9 / 2014; Decizia ASF nr. 32 / 19.01.2026	3BA	pana pe 23.02.2026	17.02.2026
13. Alegerea unei banci din Romania cu o buna reputatie in scopul deschiderii unui cont pentru depozitarea tuturor sumelor provenite din operatiunile de lichidare a Fondului (numit „Cont de lichidare”). S-a decis alegerea BRD pentru deschiderea conturilor de lichidare	Art 218 Regulamentul ASF nr. 9 / 2014	3BA	27.01.2026	27.01.2026
14. Depunerea cererii de deschidere conturi de lichidare (EUR si RON) cu documentele solicitate de BRD	Art 218 Regulamentul ASF nr. 9 / 2014	3BA	Pana la 20.02.2026	Formalitatile cu BRD au fost extrem de greoaie , conturile de lichidare s-au deschis pe 16.03.2026 informatiile , documentele transmise prelucrându-se cu multa intarziere si in 18.03.2026 BRD a comunicat informatiile de logare in internet banking
15. Notificarea Depozitarului si Patria BAank si Raiffeisen Bank cu privire la deschiderea contului de lichidare	Art 218 Regulamentul ASF nr. 9 / 2014	3BA	Data deschiderii contului de lichidare	16.03.2026
16. Procedura de lichidare a activelor financiare ale Fondului, altele decat cele cu maturitate, scadenta pana la 15.04.2026	Art 220 Regulamentul ASF nr. 9 / 2014	3BA	pana la 21.05.2026	20.04 – 21.04.2026
17. Transferarea disponibilului din conturile curente ale Fondului in conturile de lichidare	Art 218 alin (2) Regulamentul ASF nr. 9 / 2014	3BA	pana la 21.05.2026	15.04 – 29.04.2026
18. Plata Administratorului lichidării Fondului	Art 214 alin (5) Regulamentul ASF nr. 9 / 2014	3BA	pana la 21.05.2026	22.04.2026
19. Avand in vedere retragerea autorizatiei de functionare a Fondului Deschis de Investitii PATRIA ASSET MANAGEMENT S.A., dupa 31.12.2025, intra in procedura de auditare Situatia activelor si pasivelor la 19.01.2026	Art 194 alin (3) Regulamentul ASF nr. 9 / 2014		pana la 21.05.2026	20.04.2026
20. Finalizarea lichidarii activelor Fondului : maxim 60 de zile lucratoare de la data publicarii Raportului privind inventarierea	Art 219 alin (1) din Regulamentul ASF nr. 9 / 2014 ; Decizia ASF nr. 32 / 19.01.2026	3BA	pana la 21.05.2026	20.04.2026

Activitatea in procesul de lichidare	Cadrul legal aplicabil	Responsabil	Termen estimat conform cadrelor legale mentionate	Termen realizare
21. Transmiterea solicitarii confirmarii contului de virare a drepturilor din lichidarea fondurilor catre toti investitorii		3BA	pana la 21.05.2026	21.04.2026
22. Raport privind rezultatul lichidarii activelor financiare , stabilirea drepturilor fiecarui investitor		3BA	pana la 21.05.2026	30.04.2026
23. Obținere confirmari de la investitori privind datele de identificare si conturile bancare unde se vor vira veniturile nete		Investitori	Pana la 30.04.2026	30.04.2026
23. Repartizarea sumelor rezultate din lichidarea activelor Fondului : maxim 10 zile lucratoare de la terminarea lichidarii activelor Fondului	Decizia ASF nr. 32 / 19.01.2026	3BA	pana la 05.06.2026	13.05.2026
24. Intocmirea Raportului final cuprinzand rezultatele lichidarii si ale distribuirii sumelor catre investitori	Art. 222, alin (1) Regulamentul ASF nr. 9/2014; Decizia ASF nr. 32 / 19.01.2026	3BA	pana la 05.06.2026	05.06.2026
25. Transmiterea Raportului final la ASF si publicarea lui in Buletinul ASF	Art. 222, alin (1) Regulamentul ASF nr. 9/2014; Decizia ASF nr. 32 / 19.01.2026	3BA	pana la 05.06.2026	05.06.2026
26. Publicarea Raportului final in ziarul Bursa, conform mentiunii din Prospectul de emisiune al Fondului Cap.IV	Art 222, alin (1) Regulamentul ASF nr. 9/2014	3BA	pana la 05.06.2026	05.06.2026
27. Inchiderea contului de lichidare dupa efectuarea tuturor platilor cu exceptia cazului prevazut la Art.221 alin (4) din Regulamentul ASF nr 9 / 2014	Prevederile Art.221 alin (4) din Regulamentul ASF nr 9 / 2014: „(4) În situația imposibilității achitării contravalorii unităților de fond către unii investitori, administratorul lichidării menține în contul bancar indicat la art. 218 alin. (1) sumele datorate acestora pe o perioadă de timp nedeterminată. Contul bancar în cauză este constituit sub forma unui cont escrow nepurtător de dobândă și comisioane și este deschis la o instituție de credit autorizată de B.N.R. sau la o sucursală a unei instituții de credit autorizată în alt stat membru.”	3BA	Din informările obținute de la SAI Patria consideram ca nu am fi sub incidența prevederilor Art.221 alin (4) din Regulamentul ASF nr 9 / 2014. Fondul are 15 investitori care pot fi contactati	19.05.2026

Administrator al lichidarii fondului,

3B Expert Audit SRL
Administrator, auditor **Adriana Badiu**

