



Bd. Prof. Dimitrie Pompei, Nr. 8, Sector 2, 020337, BUCUREȘTI, ROMÂNIA,  
COD DE ÎNREGISTRARE FISCALĂ RO752, Nr.de ordine în RC J40/1092/1991,  
COD LEI 2549006OX5MP18S04R54, CAPITAL SOCIAL 36 378 218,60 RON,  
Cod IBAN : RO70RNCB0070002732000087 deschis la BCR-Sucursala Pipera,  
Telefon/Fax: 021-242.02.75 <http://www.feper.ro/>, E-mail: [office@feper.ro](mailto:office@feper.ro)



ISO 9001:2015  
Certificat Nr.  
2006/27625.4

Catre,  
**AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARA**  
-Sectorul Instrumente si Investitii Financiare

**BURSA DE VALORI BUCURESTI SA**

**RAPORT SEMESTRIAL PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2023**  
**Conform Regulamentului ASF nr.5 / 2018**

Data raportului	11.08.2023
Denumirea societății comerciale	FEPER SA
Sediul social:	Bld. Prof. Dimitrie Pompei, nr.8, sector 2, Bucuresti
Forma juridică:	societate pe actiuni
Numărul de telefon/fax/e-mail	Tel/fax: 021/2420275 E-mail: <a href="mailto:office@feper.ro">office@feper.ro</a> Web: <a href="http://www.feper.ro">www.feper.ro</a>
Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului	RO 752
Număr de ordine în Registrul Comerțului	J40/1092/1991
Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise	AeRO – piata de actiuni a B.V.B.
Capitalul social subscris și vărsat	36.378.218,60 LEI
Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială	363.782.186 actiuni cu valoare nominala de 0,1 lei/actiune

## I. Tranzactii principale între partile afiliate

a) tranzacțiile dintre părțile afiliate care au avut loc în primele 6 luni ale anului financiar curent și care au afectat substanțial poziția financiară sau rezultatele emitentului în acea perioadă: NU ESTE CAZUL

b) orice modificări ale tranzacțiilor dintre părțile afiliate, descrise în ultimul raport anual care ar putea avea un efect substanțial asupra poziției financiare sau a rezultatelor emitentului în primele 6 luni ale anului financiar curent: Nu este cazul

## II. 1. Situatia economico-financiara:

### 1.1. Elemente de bilant semestrial:

Indicatori	lei						
	30/06/2022	31/12/2022	30/06/2023	variatie semestru 1 2023 fata de semestrul 1 2022		variatie semestru 1 2023 fata de 31/12/2022	
	lei	lei	lei	diferente	%	diferente	%
A. ACTIVE IMOBILIZATE (AI)	104.745.954	105.571.752	106.161.040	1.415.085	101,35%	589.288	100,56%
I. STOCURI	1.622.230	1.151.525	1.132.159	-490.071	69,79%	-19.366	98,32%
II. CREANTE	8.197.074	9.083.040	9.069.539	872.465	110,64%	-13.501	99,85%
III. INVESTITII FINANCIARE PE TERMEN SCURT	10.441	4.801.500	1.434	-9.007	13,73%	-4.800.066	0,03%
IV. CASA SI CONTURI LA BANCI	10.924.788	10.015.225	9.488.189	-1.436.599	86,85%	-527.036	94,74%
B. ACTIVE CIRCULANTE	20.754.533	25.051.290	19.691.321	-1.063.212	94,88%	-5.359.969	78,60%
C. CHELTUIELI IN AVANS (ct. 471)	1.163.798	782.292	1.156.358	-7.440	99,36%	374.066	147,82%
471 sume de preluat pana 1 an	989.267	626.128	1.009.750	20.483	102,07%	383.622	161,27%
471 sume de preluat peste 1 an	174.531	156.164	146.608	-27.923	84,00%	-9.556	93,88%
D. DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN	6.344.737	7.087.524	7.438.724	1.093.987	117,24%	351.200	104,96%
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/ DATORII CURENTE NETE	15.387.741	18.589.894	13.257.457	-2.130.284	86,16%	-5.332.437	71,32%
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (AT)	120.308.226	124.317.810	119.565.104	-743.122	99,38%	-4.752.705	96,18%
G. DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN	271.089	289.199	274.902	3.813	101,41%	-14.297	95,06%
H. PROVIZIOANE	254.305	537.127	424.391	170.086	166,88%	-112.736	79,01%
I. VENITURI IN AVANS	11.323	0	4.891	-6.432	43,19%	4.891	#DIV/0!
J. CAPITAL SI REZERVE							
I. CAPITAL	36.378.219	36.378.219	36.378.219	0	100,00%	0	100,00%
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	21.105.351	21.105.351	21.105.351	0	100,00%	0	100,00%
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	40.716.104	40.113.133	39.542.769	-1.173.335	97,12%	-570.365	98,58%

IV.REZERVE	8.523.172	8.883.898	20.874.586	12.351.414	244,92%	11.990.688	234,97%
Castiguri legate de instrumentele de capital	923	923	0	-923	0,00%	-923	0,00%
V.PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(A) (ct.117)							
Sold C	12.610.931	13.213.902	570.365	12.040.567	4,52%	12.643.537	4,32%
Sold D							
VI.PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR (ct.121)							
Sold C	448.133	4.156.784	394.522	-53.611	88,04%	-3.762.262	9,49%
Sold D				0			
Capitaluri proprii	119.782.833	123.491.484	118.865.811	-917.021	99,23%	-4.625.672	96,25%
Datorii Totale (DT)	6.615.826	7.376.723	7.713.626	1.097.800	116,59%	336.903	104,57%
Total Pasiv = Total Activ	126.664.286	131.405.334	127.008.719	344.433	100,27%	-4.396.614	96,65%
Cifra de afaceri	26.093.196	57.213.537	30.747.097	4.653.901	117,84%	26.466.440	53,74%
Rata de imobilizare(AI/AT)	82,70%	80,34%	83,59%	0	101,08%	0	104,04%
Nr.rotatii ale activului(CA/AT)	20,60%	43,54%	24,21%	0	117,52%	0	55,60%
Grad de utilizare a capitalului social(AT/CS)	348,19%	361,22%	349,13%	0	100,27%	0	96,65%
Rotatia activelor circulante(CA/AC)	125,72%	228,39%	156,15%	0	124,20%	-1	68,37%
Grad de lichiditate(DB/AC)	52,64%	39,98%	48,18%	-4,45%	91,54%	8,21%	120,53%
Rata de indatorare = Datorii (DT) /Capital propriu	5,52%	5,97%	6,49%	0	117,49%	0	108,64%
Solvabilitatea patrimoniala = Capital propriu/Total pasiv	94,57%	93,98%	93,59%	0	98,97%	0	99,59%
Lichiditate curenta= Active curente/datorii curente	3,27	3,53	2,65	-1	80,92%	-1	74,89%

Rata de imobilizare inregistreaza valori ridicate in ambele perioade analizate. Domeniul de activitate al societatii este caracterizat in general de un grad ridicat de imobilizare al activelor, cladirile si terenurile detinand ponderea de 94% in total active imobilizate. Valoarea activelor imobilizate a crescut in semestrul 1 2023 fata de semestrul 1 2022 cu 1,35 % si fata de 31/12/2022 a crescut cu 0,56%. Cauzele care au determinat cresterea sunt achizitiile de imobilizari iar reducerea valorii activelor imobilizate in perioada analizata a fost cauzata de amortizarea legala inregistrata.

Numarul de rotatii ale activului a crescut in semestrul 1 2023 fata de semestrul 1 2022 urmare a cresterii cifrei de afaceri realizate cu 17,84%. In 2022 aceste indicator a fost 43,54 %, calculat la cifra de afaceri din 2022 de 57.213.537 lei.

Gradul de utilizare a capitalului social a inregistrat o crestere cu 0,27% in semestrul 1 2023 fata de semestrul 1 2022 si a scazut cu 3,35% fata de 2022, in conditiile mentinerii capitalului social la aceeasi valoare si a unei fluctuatii activului total, dupa repartizarea dividendelor 2022.

Viteza de rotatie a activelor circulante a crescut cu 24,20% in semestrul 1 2023 fata de semestrul 1 2022, in conditiile cresterii cu 17,84% a cifrei de afaceri si a reducerii cu 5,12% a activelor circulante. Valoarea acestui indicator la 2022 a fost de 228,39%. In componenta activelor circulante creantele au cunoscut in semestrul 1 2023 o crestere fata de semestrul 1 2022 iar stocurile, disponibilitatile banesti si investitiile financiare au scazut. Raportat la 31/12/2022, activele circulante au scazut la 30/06/2023 cu 21,40%, odata cu scaderea stocurilor cu 1,68%, a creantelor cu 0,15%, investitiilor financiare pe termen scurt 99,97% si a reducerii disponibilitatilor banesti cu 5,26%.

Datoriile totale ale societății au crescut la 30/06/2023 față de 30/06/2022 cu 16,59 %, odată cu majorarea preturilor și tarifelor. Raportat la 31/12/2022, datoriile societății au crescut cu 4,57 % în semestrul I 2023.

În ambele perioade analizate, mijloacele economice sunt finanțate preponderent din capitalurile proprii, datoriile pe termen scurt înregistrate sunt în mare parte datorii curente legate de plata salariilor, a datoriilor către bugetele centrale, a furnizorilor cât și a dividendelor cuvenite acționarilor.

La 30/06/2023 societatea înregistrează datorii ce trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an în suma de 274.902 lei, reprezentate de contractul de concesiune asupra terenului din Predeal cu ultima rată de plată în 2025 și de garanțiile percepute la contractele comerciale a caror valabilitate depășește termenul de 1 an.

Solvabilitatea patrimonială reflectă gradul în care societatea poate face față obligațiilor de plată, îndeosebi din surse proprii. Acest indicator denotă o situație favorabilă când înregistrează valori peste 33%, nivelul ridicat în ambele perioade realizat de societate releva un volum redus al datoriilor. În semestrul I 2022 solvabilitatea era de 94,57%, la 31/12/2022 era de 93,98% iar în semestrul I 2023 de 93,59%.

Lichiditatea curentă exprimă posibilitatea societății de a face față obligațiilor imediate de plată, din activele circulante înregistrate. Situația este favorabilă dacă acest indicator este supraunitar. Lichiditatea curentă a scăzut de la 3,27 în semestrul I 2022 la 2,65 la semestrul I 2023, menținându-se la un nivel supraunitar.

## 1.2 Contul de profit și pierdere

Activitatea desfășurată în semestrul I 2023 s-a încheiat cu profit brut de 560.142 lei, care în structura se prezintă astfel:

- Profit din exploatare 214.501 lei
- Profit financiar 345.641 lei

Principalii indicatori ai contului de profit și pierdere la 30.06.2023, comparativ cu perioada corespunzătoare a anului 2022 și cu prevederile din Bugetul de venituri și cheltuieli al perioadei, se prezintă astfel:

lei

Indicator	Realizat	Realizat	Previzionat	Realizat/ previzionat (%)	Realiz.- Previz.	Realizat sem.1 2023- Realizat sem.1 2022	Realizat sem.1 2023/ Realizat sem.1 2022	Previzionat buget
	semestrul 1 2022	semestrul 1 2023						an 2023
Venituri totale	26.472.351	35.883.562	36.793.068	97,53%	-909.506	9.411.212	135,55%	88.841.554
Venituri din exploatare	26.185.052	35.206.655	36.775.468	95,73%	-1.568.813	9.021.604	134,45%	88.805.554
Venituri financiare	287.299	676.907	17.600	3846,06%	659.307	389.608	235,61%	36.000
Cheltuieli totale	25.678.359	35.323.421	35.746.435	98,82%	-423.015	9.645.062	137,56%	76.892.395

Cheltuieli pentru exploatare	25.576.930	34.992.153	35.624.135	98,23%	-631.982	9.415.223	136,81%	76.552.295
Cheltuieli financiare	101.429	331.267	122.300	270,86%	208.967	229.838	326,60%	340.100
Rezultat brut	793.992	560.142	1.046.633	53,52%	-486.491	-233.850	70,55%	11.949.159
Cifra de afaceri neta (CA)	26.093.196	30.747.097	36.121.368	85,12%	-5.374.272	4.653.901	117,84%	77.625.558
Rezultat din exploatare	608.122	214.502	1.151.333	18,63%	-936.831	-393.620	35,27%	12.253.259
Rezultat financiar	185.870	345.640	-104.700	-330,12%	450.340	159.770	185,96%	-304.100
Impozit pe profit+impozit specific HORECA	345.859	165.620	289.559	57,20%	-123.939	-180.239	47,89%	1.949.159
Rezultat net al exercitiului	448.133	394.522	757.074	52,11%	-362.552	-53.611	88,04%	10.000.000
Profitabilitatea vanzarilor (Profit brut/Cifra de afaceri x 100)	3,04%	1,82%	2,90%	62,87%	9%	-1,22%	59,87%	15,39%
Rata profitului net (Profit net/Cifra de afaceri x 100)	1,72%	1,28%	2,10%	61,22%	7%	-0,43%	74,71%	12,88%
Profitabilitatea economica (Profit brut/Capital propriu x 100)	0,66%	0,47%	0,88%	53,68%	134,18%	-0,19%	71,09%	9,24%
Capitaluri proprii	119.782.833	118.865.811	119.228.364	99,70%	-362.553	-917.022	99,23%	129.334.700

**Veniturile totale** realizate in primul semestru al anului 2023 de **35.883.562 lei**, sunt mai mici cu 2,47% fata de cele prevazute in Bugetul de venituri si cheltuieli pentru aceasta perioada si sunt cu 35,55 % mai mari fata de realizarile primului semestru al anului 2022.

**Cifra de afaceri** in primul semestru 2023 este **30.747.097 lei**, cu 5.374.272 lei mai mica decat prevederile bugetare procent de realizare 85,12%) si cu 4.653.901 lei mai mare decat in semestrul I 2022 (procent de depasire 17,84%).

**Veniturile din exploatare** au fost de **35.206.655 lei**, reprezentand 95,73% din BVC (mai mici cu 1.568.813 lei) si cu 34,45% mai mari decat realizarile din perioada similara 2022 (+9.021.604 lei).

**Veniturile financiare** au fost **676.907 lei**, mai mari decat in prevederile bugetare cu 659.307 lei.

**Cheltuielile totale** inregistrate in primul semestru 2023 au fost de **35.323.421 lei**, sunt 98,82 % din prevederile bugetare pentru aceasta perioada si 137,56% din realizarile primului semestru al anului 2022.

**Cheltuielile din exploatare** au fost de **34.992.153 lei**, 98,23% din BVC (mai mici cu 631.982 lei), iar **cheltuielile financiare** de **331.267 lei** sunt cu 208.967 lei mai mari decat in buget.

### Dividende

In 2023 societatea a distribuit dividende din rezultatul reportat 2022 in suma de 5.020.194,17 lei (0,0138 lei/actiune) pentru care a retinut si platit la bugetul statului impozit pe dividende de 19.534 lei, in conditiile legii fiscale cota 8% .

La 30.06.2023, FEPE S.A. inregistreaza dividende convenite actionarilor in suma de 43.597 lei din care 17.087 lei dividende neridicate de actionari din rezultatul pe 2019 distribuit in 2020 si 26.510 lei dividende neridicate de actionari din distribuirea dividendelor in 2023 din rezultat reportat 2022.

### 1.3 Cash flow

Gradul de lichiditate a inregistrat o scadere de 25% la 30.06.2023 fata de 31.12.2022, iar nivelul inregistrat denota resurse cu caracter permanent ce confera un grad de siguranta si stabilitate

financiara mentinute si in conditiile traversarii unei perioade critice generate de pandemie si razboi la granita tarii.

Disponibilitatile banesti au scazut cu 5,26% la 30.06.2023 fata de 31.12.2022.

In primul semestru 2023

- **activitatea de exploatare** a generat un flux de numerar pozitiv de 2.970.649 lei, prin incasarea creantelor comerciale la termen in conditiile platii la scadenta a datoriilor curente catre salariati, bugetele centrale si locale, furnizori si avans la energie electrica
- **activitatea de investitii** s-a desfasurat conform programului de investitii generand flux pozitiv de numerar de 1.496.236 lei
- **activitatea de finantare** a generat flux de numerar negativ de 4.993.921 lei, cauzat in mare masura de plata dividendelor distribuite din rezultatul 2022 4.991.452 lei din 5.020.194 lei. Alte operatiuni nesemnificative ca valoare au fost plata a ratei privind concesiunea terenului de la Orizont Predeal si a incasarea de garantii de la clienti.

lei

Explicatie	sem.1 2022	2022	sem.1 2023
	FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE	-600.723	4.493.903
FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTIȚII	-170.351	-6.495.921	1.496.236
FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITĂȚI DE FINANȚARE	263.434	584.815	-4.993.921
NUMERAR LA ÎNCEPUTUL PERIOADEI	11.432.428	11.432.428	10.015.225
NUMERAR LA SFÂRȘITUL PERIOADEI	10.924.788	10.015.225	9.488.189

Situatia trezoreriei societatii, se prezinta astfel:

lei

Indicatori	30/06/2022	31/12/2022	30/06/2023	variatie semestru 1 2023 fata de semestrul 1 2022		variatie semestru 1 2023 fata de 31/12/2022	
	Lei	lei	lei	diferente	%	diferente	%
	1. Fond de ruiment (Capital permanent – Active imobilizate-Ven.avans)	15.573.595	18.746.058	13.408.955	-2.164.639	86,10%	-5.337.102

2. Grad de acoperire a activelor circulante din Fond de rulment (Active circulante /fondul de rulment)	133,27%	133,63%	146,85%	0	110,19%	0	109,89%
3. Necesarul de fond de rulment (Stocuri + Creante + Ch.in avans - Datorii)	4.648.806	8.730.833	3.920.766	-728.040	84,34%	-4.810.067	44,91%
4. Trezoreria neta (Fond de rulment – Necesari fond de rulment)	10.924.788	10.015.225	9.488.189	-1.436.599	86,85%	-527.036	94,74%

Gradul de acoperire a activelor circulante exprima o situatie favorabila cand este mai mare de 50%. Trezoreria neta pozitiva exprima surplusul banesc datorat faptului ca fondul de rulment este mai mare decat nevoia de fond de rulment, finantarea activitatii fiind realizata din surse proprii, fara a apela pe viitor pentru activitatea de exploatare, la credite bancare sau alte surse imprumutate.

## 2. Analiza activitatii societatii

- a. **Activitatea CENTRUL DE AFACERI , PRODUCTIE SI ACTIVITATE COMERCIALA (C.A.P.A.C.) a incheiat primele 6 luni 2023 prin realizarea unui profit brut de 115.822 lei, inferior bugetului stabilit cu 618.812 lei.** La 30.06.2023 C.A.P.A.C. a obtinut pierdere din exploatare de 180.537 lei si profit financiar 296.359 lei.

a.1. **Activitatea de productie** s-a concretizat in fabricarea si **vanzarea de produse in valoare de 5.177.723 lei**, bugetul prognozat de 8.250.000 lei fiind realizat in procent de 63 %, cu 3.072.277 lei mai putin decat prevederile bugetare pentru aceasta perioada. Comparativ cu perioada ianuarie-iunie 2022, veniturile realizate din vanzarea produselor finite sunt mai mici cu 1.501.471 lei.

Cumulat de la inceputul anului, la 30/06/2023 Centrul de Productie a inregistrat cheltuieli de exploatare de 6.043.456 lei si venituri din exploatare de 5.299.290 lei. La 30/06/2023 pierderea din exploatare inregistrata de Centrul de Productie este 744.166 lei.

Centrul de Productie raporteaza la semestrul 1 2023 fata de semestrul 1 2022 urmatoorii indicatori de performanta:

indicator	cumulat sem 1 2022	cumulat sem 1 2023	%
Timpul mediu de productie/ comanda	42,5	43,2	101,65%
Randamentul productivitatii muncii	2,43	1,62	66,52%
Gradul de utilizare a capacitatii de productie	58%	37%	63,79%

Nerealizarea bugetului la nivelul planificat a fost cauzata in esenta de influenta urmatorilor factori cumulativi, care au reprezentat si continua sa fie riscuri majore:

1. Criza economica la nivel european si global resimtita constant prin micșorarea volumului comenzilor din tara si export/ intracomunitar.

In acest context partenerii externi s-au confruntat cu o scadere a comenzilor primite , transferata printr-un principiu al dominoului asupra productiei Feper. Mentionam ca escaladarea razboiului ruso-ucrainean a cauzat nu numai caderea pietelor de desfacere in aceste tari, importante pentru mare parte dintre clientii nostri externi, dar si dezechilibre in aprovizionarea cu materii si materiale.

Pe de alta parte partenerii nostri interni s-au confruntat in plus si cu nefinantarea proiectelor la nivel guvernamental, fapt care a condus fie la blocarea aplicarii unor proiecte / licitatii noi, fie la nealocarea fondurilor unor proiecte/ licitatii castigate deja.

2. Marirea costurilor materiilor prime, materialelor si utilitatilor (electricitate, gaz) si aspectul de nepredictibilitate au condus la majorarea continua a preturilor noastre productive. Acestea au fost evident influentate si de unele majorari salariale care au fost corelate cu valoarea salariului minim în plata, actualizat la inceputul anului 2023.

**a.2. Activitatea comerciala a generat venituri de 217.608 lei** cu 532.392 lei inferioare bugetului semestrului 1 2023 carora le corespund cheltuieli cu marfa de 172.421 lei. Adaosul comercial de 45.187 lei nu a acoperit cheltuielile de functionare ale acestui centru de profit in suma de 228.579 lei, astfel ca **Activitatea comerciala inregistreaza la 30/06/2023 pierdere din exploatare cumulata de 183.392 lei**. Bugetul acestei perioade prevedea venituri de 750.000 lei si profit de 210.131 lei.

**a.3. Activitatea Centrului de afaceri a generat venituri din inchiriere de 2.841.603 lei** (bugetul realizat 86,11%) si din **prestari servicii** catre chiriasi si coproprietari, inclusiv furnizare de utilitati de 9.141.111 lei, 89,97 % procentul de realizare a bugetului.

Comparativ cu semestrul 1 2022 veniturile din refacturarea consumului de utilitati (energie, apa, gaz) in semestrul 1 2023 au crescut cu 40,58%.

In primul semestru 2023 s-au inregistrat in Centrul de afaceri venituri din subventionarea plafonarii de catre stat al pretului la energie electrica de 3.915.498 lei carora le corespund la paritate cheltuieli cu energia electrica, rezultatul din exploatare nefiind influentat.

La 30/06/2023 Centrul de afaceri inregistreaza 40 contracte de inchiriere a 10.935 mp spatiu din suprafata inchiriabila de 11.159 mp.

**Centru de Afaceri a realizat venituri din exploatare 15.898.211 lei, cheltuieli exploatare 15.151.190 lei si profit din exploatare de 747.021 lei**, superior bugetului cu 620.196 lei.

**Veniturile totale C.A.P.A.C. BUCURESTI** in semestrul 1 2023 sunt de 22.032.049 lei, realizarea bugetului fiind de 95,01%.

**Cheltuieli totale inregistrate de C.A.P.A.C.** sunt de 21.916.227 lei fata de bugetul de 22.453.935 lei realizarea fiind 97,61%.

**Pierdere din exploatare 180.537 lei (realizare buget -25%), profit financiar 296.359 lei (superior bugetului cu 281.459 lei)), impozit pe profit 62.399 lei si profit net 53.423 lei (realizare buget 9,93%).**

Pentru **CENTRUL DE AFACERI SI PRODUCTIE BUCURESTI** EBITDA este 821.089 lei (previzionat pt perioada aceasta 2.369.059 lei), iar marja EBITDA 3,83% (previzionat 10,22%).

**b. Activitatea HORECA in semestrul 1 2023 a generat venituri totale de 13.851.514 lei, astfel:**

**\* 6.463.215 lei pe FEPPER sucursala Predeal (inferioare bugetului perioadei cu 660.685 lei)**

**\* 7.388.299 lei pe FEPPER sucursala Ploiesti (superioare bugetului perioadei cu 907.699 lei).**



Indicatorii fizici ai activitatii de cazare hoteliera in perioada 01.01.2023 – 30.06.2023 comparativ cu aceeași perioadă din anul precedent, se prezintă astfel:

Hotel Orizont din Predeal:

Specificatie activitate	01.01.2023 – 30.06.2023	01.01.2022 – 30.06.2022	Variatie 2023/2022
<i>Turisti sositi</i>	8.410	10.595	-20,62%
<i>Total innoptari</i>	17.435	23.491	-25,78%
<i>Sejur mediu</i>	2,07 zile	2,22 zile	-6,76%
<i>Grad de ocupare</i>	32,10%	44,14%	-27,28%

Circulația turistică a scăzut cu 20,62% ca număr de turiști sosiți și cu 25,78% ca număr de innoptări. Aceste cifre au fost influențate de aproape lipsa sejurului de ski, mult mai scurt față de anul precedent datorită întârzierii/lipsei ninsorilor. Sejurul mediu nu a înregistrat modificări semnificative.

Hotel Central din Ploiești:

Specificatie activitate	01.01.2023 – 30.06.2023	01.01.2022 – 30.06.2022	Variatie 2023/2022
<i>Turisti sositi</i>	5.221	4.048	+28,9%
<i>Total innoptari</i>	18.453	11.170	+65,2%
<i>Sejur mediu</i>	3,53 zile	2,76 zile	+27,90%
<i>Grad de ocupare (calculat la camere ocupate)</i>	52,5%	32,4%	+62,04%

Circulația turistică a crescut cu 28,9% ca număr de turiști sosiți și cu 65,2% ca număr de innoptări. Creșterea a fost mai accentuată pe segmentul turiștilor străini. Sejurul mediu a crescut de la 2,76 zile în primele 6 luni ale anului 2022, la 3,53 zile în perioada corespunzătoare a acestui an.

Activitatea HORECA a generat **cheltuieli totale de 13.407.193 lei**, din care Sucursala FEPEP Ploiești 6.731.768 lei cu 380.568 lei mai mari decât în buget (+6%) și Sucursala FEPEP Predeal 6.675.425 lei, cu 265.875 lei (-4%) mai mici decât prevederile bugetare pentru semestrul I 2023.

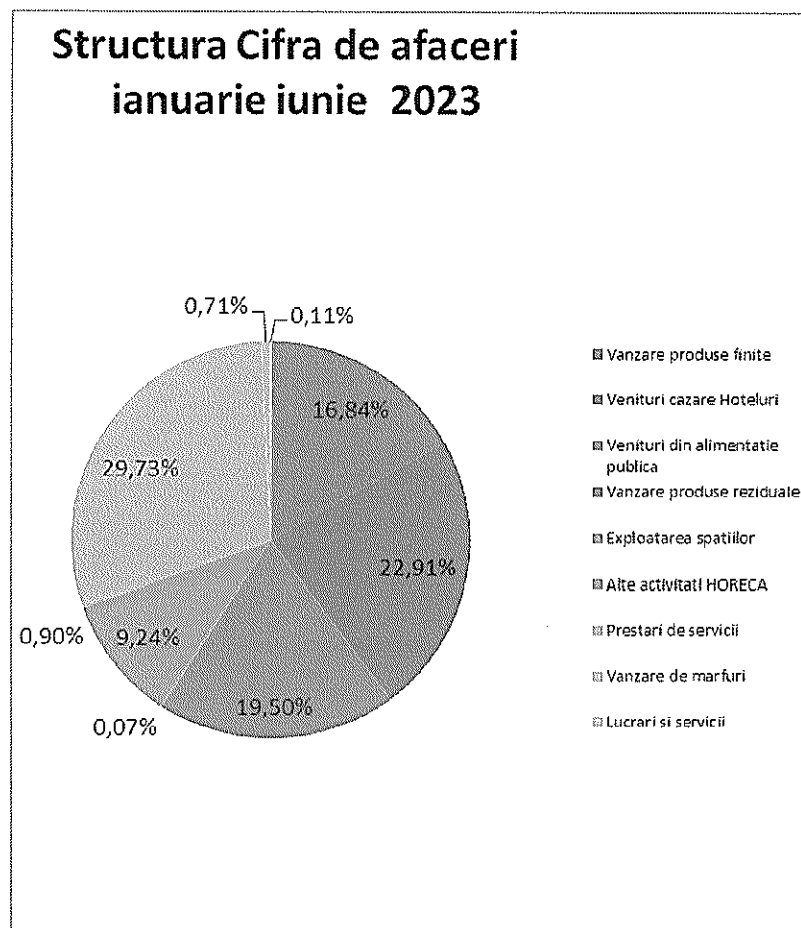
Activitatea HORECA a înregistrat la sfârșitul primului semestru 2023 profit brut de 444.321 lei și profit net 341.100 lei, după afectarea impozitului pe profit semestrial de 103.221 lei.

**Consolidat, Cifra de afaceri** în semestrul I 2023 este 30.747.097 lei, cu 5.374.272 lei mai mică decât prevederile bugetare (-14,88%) și cu 4.653.901 lei mai mare decât cifra de afaceri realizată perioada similară 2022 (+17,84%).

**Veniturile din exploatare sunt 35.206.655 lei**, reprezentând 95,73% din bugetul perioadei (-1.568.813 lei față de buget) și 134,45% față de realizările din perioada similară 2022 (+9.021.604 lei).

## Structura veniturilor in Cifra de afaceri ianuarie- iunie 2023

Venituri	2023	procent structura 2023	2022	procent structura 2022	diferente 2023 - 2022	procent diferente 2023-2022 %
Vanzare produse finite	5.177.723	16,84%	6.679.194	25,60%	-1.501.471	-32,26%
Venituri cazare Hoteluri	7.043.861	22,91%	5.298.444	20,31%	1.745.418	37,50%
Venituri din alimentatie publica	5.994.444	19,50%	4.351.276	16,68%	1.643.168	35,31%
Vanzare produse reziduale	21.423	0,07%	18.605	0,07%	2.818	0,06%
Exploatarea spatiilor	2.841.603	9,24%	2.707.864	10,38%	133.738	2,87%
Alte activitati HORECA	275.903	0,90%	219.366	0,84%	56.537	1,21%
Prestari de servicii	9.141.111	29,73%	6.502.475	24,92%	2.638.636	56,70%
Vanzare de marfuri	217.608	0,71%	278.948	1,07%	-61.340	-1,32%
Lucrari si servicii	33.422	0,11%	37.025	0,14%	-3.603	-0,08%
total	30.747.097	100,00%	26.093.196	100,00%	4.653.901	100,00%



Procentul de realizare al cifrei de afaceri la nivel de societate este de 85% din bugetul consolidat al perioadei analitice: C.A.P.A.C. a realizat 77% din bugetul propus pentru acest centru, Sucursala Ploiesti – Hotel Central a realizat 110% din bugetul acestei sucursale iar Sucursala Predeal –Hotel Orizont a realizat 87% din bugetul sucursalei.

Alte venituri din exploatare inregistrate in perioada sunt:

- Venituri din provizioane 112.736 lei si ajustari de valoare 30.314 lei
- Alte venituri din exploatare 56.807 lei
- Productia stocata 64.818 lei
- Venituri din subventie pret energie electrica peste plafonare 4.295.662 lei carora le corespund cheltuieli cu energia electrica peste pretul plafonat de 4.295.662 lei, cu efect zero asupra rezultatului financiar al perioadei.

Cheltuielile totale ale perioadei sunt 35.323.421 lei, din care cheltuieli de exploatare 34.992.153 lei si cheltuieli financiare 331.267 lei.

Indicator	Sume cumulate		Realiz/ previz.  %	Realiz.-Previz.
	Realizat	Previzionat		
	Jan-23			
	Jun-23			
Cheltuieli totale	35.323.421	35.746.435	98,82%	-423.015
Cheltuieli pentru exploatare	34.992.153	35.624.135	98,23%	-631.982
a) Cheltuieli materiale totale	21.838.044	20.675.003	105,63%	1.163.042
Cheltuieli cu materialele	2.497.263	4.054.700	61,59%	-1.557.437
Cheltuieli cu energia electrica, apa, gazele	14.799.773	12.032.903	122,99%	2.766.871
Cheltuieli cu marfurile	1.765.618	2.111.000	83,64%	-345.382
Cheltuieli cu servicii executate de terti	2.775.390	2.476.400	112,07%	298.990
b) Cheltuieli cu personalul	10.030.170	11.035.167	90,89%	-1.004.997
salarii brute si asimilate	8.855.039	9.537.721	92,84%	-682.682
cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	301.215	326.886	92,15%	-25.671
tichete de masa	783.600	1.026.410	76,34%	-242.810
alte cheltuieli cu personalul	90.316	144.150	62,65%	-53.834
e) cheltuieli de reclama publicitate	52.693	128.600	40,97%	-75.907
f) cheltuieli de protocol	11.658	9.800	118,96%	1.858
g) cheltuieli de sponsorizare	0	500		-500
h) alte cheltuieli	1.112.650	884.240	125,83%	228.410
taxe si impozite	631.358	566.640	111,42%	64.718
reparatii capitale	427.457	288.000	148,42%	139.457
cheltuieli active cedate, operatii de capital	0	1.000	0,00%	-1.000
alte cheltuieli	70.593	43.600	161,91%	26.993
ajustari privind deprecierea activelor circulante	-16.757	-15.000		-1.757
c) cheltuieli cu amortizarile si provizioanele	1.938.227	2.878.326	67,34%	-940.099
d) cheltuieli cu deplasari	8.710	12.500	69,68%	-3.790
Cheltuieli financiare	331.267	122.300	270,86%	208.967

Au fost reduse cu 38% fata de buget cheltuielile la materii prime si materiale din cauza nerealizarii volumului de productie bugetat.

Cheltuielile cu utilitatile – in principal cu energia electrica consumata, realizeaza bugetul 123% si reflecta in mare parte consumul in crestere refacturat chiriilor. Din diferenta fata de buget de 2.766.871 lei in plus, 4.295.662 lei reprezinta plafonarea de pret inregistrata in contrapartida cu subventia de pret, astfel ca, de fapt, societatea inregistreaza o economie de 1.528.791 lei fata de buget. Pentru acuratete

contabila, subventia de pret la energia electrica a fost inregistrata pe venit din subventii, in contrapartida cu cheltuiala energetica, desi subventia nu se incaseaza si nici cheltuielile nu se platesc – acest lucru nu a fost bugetat.

Cheltuielile cu personalul realizate reprezinta 91% din buget, in conditiile aplicarii majorarii salariilor in ianuarie 2023, conform buget si neocuparii in intregime a locurilor de munca potrivit organigramei societatii si a platii orelor suplimentare efectuate.

Cheltuielile cu marfurile sunt inferioare cu 16% fata de buget din cauza nerealizarii veniturilor din activitatea comerciala cu 71% fata de buget, a realizarii veniturilor din alimentatie publica cu 100% fata de buget pe activitate HORECA.

Cheltuielile cu prestarile de servicii realizate 112% din buget, cuprind cheltuieli avocatesti, cheltuieli de evaluare, audit energetic si cresterea tarifelor serviciilor prestate de terti ( salubritate) dar si a nivelului de realizare al acestora (in cazul activitatii de inchiriere servicii de paza parcare si agentii imobiliare, in cazul productiei confectionii metalice servicii de zincare galvanizare, sablare, servicii de rezervare – in cazul hotelurilor, iar cazul restaurantelor servicii de livrare la domiciliu). Sucursala Predeal a depasit cu 247.000 lei cheltuielile cu terti si onorariile si sucursala Ploiesti a depasit cu 208.000 lei aceste cheltuieli.

Cheltuielile privind reparatiile sunt depasite cu 48%, cauza fiind defectarea utilajelor din SPM (cu durata de folosire depasita) care au devansat cu 63.000 lei cheltuielile de reparatii anuale dar si reparatiile inregistrate de sucursala Ploiesti (116.000 lei depasire) in timp ce Sucursala Predeal nu a inregistrat reparatiile planificate (nerealizare 40.000 lei).

Rezultatul financiar a fost influentat in luna iunie de reducerea cursului euro/leu la 4,9634 fata de 4,9696 la 31/05/2023 (1 ianuarie 2023 4,9474 lei/euro) precum si de reducerea USD la 4,5750 fata de 4,6562 la 31/05/2023 (1 ianuarie 4,6346 lei/USD). Cheltuieli din diferente de curs valutar sunt de 330.408 lei, cumulata de la inceputul anului, in timp ce veniturile cumulate din diferentele de curs sunt de 302.536 lei. Veniturile din dobanzi cumulate la 30/06/2023 de la inceputul anului sunt 181.030 lei.

In luna ianuarie 2023 au fost inregistrate venituri din castiguri din imobilizari pe termen scurt cedate in suma de 193.341 lei.

In lunile ianuarie-iunie 2023 s-a inregistrat profit financiar de 345.640 lei.

FEPER SA incheie semestrul 1 2023 cu profit din exploatare de 214.502 lei, profit financiar 345.640 lei si rezultat brut 560.142. Impozitul pe profit calculat la semestrul 1 2023 este 165.620 lei, asadar rezultatul net la 30/06/2023 este 394.522 lei.

La nivelul intregii societati, FEPER SA inregistreaza la 30/06/2023, cumulata de la inceputul anului, EBITDA 2.267.293 lei (previzionat pentru perioada aceasta 4.029.659 lei), iar marja EBITDA 6,44% (previzionat 10,96%).

In semestrul 2 2023 FEPER SA estimeaza realizarea unui profit brut de 4.147.429 lei ceea ce conduce la estimarea anuala a rezultatului brut de 4.539.771 lei. Acest rezultat este cu 7.409.388 lei inferior bugetului pe 2023 rectificat in martie 2023 si cu 183.601 lei inferior rezultatului brut pe 2022 .

Indicator	Realizat	estimat	estimat	Previzionat	diferente	realizat	diferente estimat 2023 realizat 2022
	semestrul 1 2023	semestrul 2 2023	2023	an 2023	2023	2022	
Venituri totale	35.883.562	39.036.364	74.919.927	88.841.554	-13.921.627	58.092.641	16.827.286
Venituri din exploatare	35.206.655	38.986.364	74.193.019	88.805.554	-14.612.535	57.390.917	16.802.102
Venituri financiare	676.907	50.000	726.907	36.000	690.907	701.724	25.183
Cheltuieli totale	35.323.421	35.056.736	70.380.156	76.892.395	-6.512.239	53.369.269	17.010.887
Cheltuieli pentru exploatare	34.992.153	34.838.936	69.831.089	76.552.295	-6.721.206	54.150.630	15.680.459
Cheltuieli financiare	331.267	217.800	549.067	340.100	208.967	-781.361	1.330.428
Rezultat brut	560.142	3.979.629	4.539.771	11.949.159	-7.409.388	4.723.372	-183.601
Cifra de afaceri neta (CA)	30.747.097	34.448.478	65.195.574	77.625.558	-12.429.984	57.213.537	7.982.037
Rezultat din exploatare	214.502	4.147.429	4.361.930	12.253.259	-7.891.329	3.240.287	1.121.643
Rezultat financiar	345.640	-167.800	177.840	-304.100	481.940	1.483.085	-1.305.245
Impozit pe profit	165.620	727.941	893.561	1.949.159	-1.055.598	566.588	326.973
Rezultat net al exercitiului	394.522	3.251.688	3.646.210	10.000.000	-6.353.790	4.156.784	-510.574

### Analiza societatii privind managementul riscurilor

Gestionarea riscurilor reprezinta o preocupare permanenta a conducerii societatii FEPER S.A. si se realizeaza o supraveghere permanenta a riscurilor identificabile si se iau masuri pentru gestionarea lor. Astfel:

- **Riscul valutar** – apreciem ca este mediu, avand in vedere activitatea de productie indreptata preponderent catre export si platile catre anumiți furnizori externi de materii prime si materiale. In acest sens se urmareste zilnic fluctuatia cursului de schimb valutar si se efectueaza schimburi valutare doar in cazuri extreme.
- **Riscul inflatiei** – cresterea masei monetare din piata pentru acoperirea cererilor de cumparare neinsotita de crestere economica vor conduce la scaderea puterii de cumparare si implicit la devalorizarea monedei nationale – FEPER trebuie sa-si adapteze permanent preturile de vanzare si termenele de decontare astfel incat sa reia ciclul de productie in conditii de eficienta, in conditiile unei inflatii galopante (10% dar nedepasind 30%).
- **Riscul ratei dobanzii** – se manifesta in cazul creditelor si a depozitelor bancare. Avand in vedere sumele mari constituite in depozite, dobanzile oferite de institutiile bancare au fost negociate in permanenta.
- **Riscul de pret** – este permanent urmarit atat prin analiza preturilor de aprovizionare si corelarea corespunzatoare a preturilor de vanzare, selectia furnizorilor in functie de calitate, pret, facilitate

oferite cat si prin politica de preturi practicata de societate. Avand in vedere exportul de produse, politica manageriala in privinta preturilor este una neagresiva, ponderata, de venire in intampinarea clientilor in functie de cererea pietei.

**Riscul de pret este mare in conditiile liberalizarii pretului la energia electrica si gaze naturale care a condus la cresterea necontrolata a pretului, acum plafonat.**

- **Riscul de lichiditate sau finantare** este mic in acest moment, societatea isi acopera nevoile de finantare curente dar pentru dezvoltare poate sa apeleze la finantare externa.

- **Alte riscuri identificate:**

1. Imbatrinirea severa a fortei de munca, precum si dificultatea de a recruta personal tanar calificat, avand in vedere lipsa de scoli instruirea calificarea/personalului. Acest risc poate fi diminuat prin angajarea de personal tânăr calificat sau care, pentru anumite activitati, sa poata fi calificat la locul de munca.
2. Migrarea fortei de muncă inalt calificate către alti producători. Acest risc poate fi diminuat prin identificarea de metode de cointeresare si prin stimularea financiara a salariatiilor.
3. Dependenta foarte mare de piata externa. Am putea contracara acest risc prin:
  - largirea gamei de produse executabile pentru un anumit partener,
  - extinderea activității catre mai multi clienti externi cu ponderi similare,
  - supravegherea prudentială a livrarilor catre acestia.
4. Faptul ca vanzarile catre un numar de sapte clienti realizeaza peste 50% din cifra de afaceri pe 2022 il apreciem ca un risc mediu in situatia pierderii acestora si il contracaram prin diversificarea gamei produselor si serviciilor oferite catre un numar mai mare de clienti.
5. Apreciam ca mica dependenta de principalii furnizori. Analitic, aceasta dependenta creste in cazul unor furnizori impusi de clienti pentru materii prime obtinute din import din care se realizeaza productie livrata la export.
6. Existenta unei concurente importante in domeniul confectiilor metalice fine si indeosebi in domeniul dulapurilor si rack-urilor modulare. Acest risc de piata ar putea fi contracarat prin adoptarea unor noi solutii tehnologice cu costuri reduse si prin abordarea unui marketing mai agresiv in promovarea produselor.
7. Gradul de incertitudine referitor la evoluțiile variabilelor economice. Acest risc ar putea fi contracarat prin adoptarea unei politici bugetare prudentiale, coerente si credibile.
8. Cresterea costurilor de productie prin cresterea cheltuielilor cu utilitatile, cu materiile prime si materialele, cu forta de munca. Acest risc este contracarat prin realizarea unor solutii constructive si tehnologice care sa reduca valoarea consumurilor materiale si de manopera.
9. Competitia in activitatea turistica este mare si este data cresterea numarului de hoteluri care ofera aceeasi gama de servicii dar si de cresterea numarului pensiunilor turistice care sunt sprijinite de politica fiscala si pot oferi servicii turistice la preturi mici.
10. Cresterea impozitelor precum si cresterea salariului minim pe economie.

Politica si obiectivele societatii privind managementul riscului au in vedere dezvoltarea procedurilor de colectare si analiza informatiilor despre potentiale situatii de risc, amplificarea oportunitatilor si reducerea amenintarilor.

Criza economica poate perturba semnificativ activitatea societatii conducand la nerealizarea cifrei de afaceri asumate prin bugetul de venituri si cheltuieli aprobat pentru 2023.

Riscul conflictului armat din estul Europei poate sa afecteze pe viitor performanta FEPER SA prin modificarile intervenite in piata de aprovizionare cu materii prime si energie dar si in piata de desfacere prin restrangerea activitatii unor clienti actuali sau potentiali.

Pana la data acestui raport societatea a inregistrat probleme importante in activitatea sa cauzate de reducerea comenzilor de productie si situatia se afla in derulare iar efectele sunt greu de cuantificat, imprezibilul manifestandu-se in tot mediul de afaceri.

Conducerea operativa a societatii, prin preocuparea continua de care a dat dovada si pana acum, prin punerea in valoare a experientei obtinute in perioadele grele prin care a mai trecut societatea FEPEP S.A., in contextul economic si social al anului 2023, va lua masurile oportune pentru reducerea riscurilor si a pierderilor, pentru conservarea si dezvoltarea resurselor umane si materiale ale societatii.

### **3.Schimbari care afecteaza capitalul social si administrarea societatii:**

#### **3.1 Descrierea cazurilor în care emitentul a fost în imposibilitatea de a-și respecta obligațiile financiare în timpul perioadei respective.**

În cursul perioadei analizate, Societatea FEPEP S.A., a achitat în termen obligațiile financiare atât față de bugetul statului, bugetul asigurarilor sociale, fondurile speciale, cât și față de terți.

#### **3.2 Descrierea oricărei modificări privind drepturile deținătorilor de valori mobiliare emise de emitent.**

În cursul semestrului I 2023, capitalul social nu a fost modificat ca valoare.

La data de 30.06.2023 capitalul social subscris și vărsat este de 36.378.218,60 lei, divizat în 363.782.186 acțiuni cu valoarea nominală de 0,10 lei/acțiune.

Structura sintetică consolidată a acționariatului la data de 30.06.2023 se prezintă astfel:

<b>Denumire acțiuni</b>	<b>Număr acțiuni</b>	<b>Procent (din total)</b>
Total acțiuni din care:	363.782.186	100,00 %
<b>Acțiuni ordinare:</b>	363.782.186	100,00%
- Transilvania Investments Alliance S.A.	312.123.729	85,7996 %
- Statul Roman prin A.A.A.S.	34.131.490	9,3824%
- Persoane juridice	874.141	0,2403%
- Persoane fizice	16.652.826	4,5777%

#### **3.3 Evenimente desfasurate pana la data de 30.06.2023 privind administrarea societatii.**

Conform hotararii Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor nr.1 din data de 10.03.2022 si hotararii Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor nr.1 din data de 21.04.2022, in perioada 01.01.2023-30.06.2023, societatea a fost administrata de catre Consiliul de Administratie (in baza contractului de administrare aprobat de Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor din data de 10.03.2023) in urmatoarea componenta:

- Mihai Victor ROHAN - Presedinte
- Nicolae Giulian GROSAN – Vicepresedinte
- Stefan Valentin CONSTANTIN - Membru

Mandatul Consiliului de Administratie format din Mihai Victor ROHAN, Nicolae Giulian GROSAN, Stefan Valentin CONSTANTIN, este de 4 ani, incepand cu data de 18.03.2022.

#### **4. Tranzactii semnificative**

Nu este cazul

#### **5. Alte evenimente de raportat**

Situatiile financiare la 30.06.2023 nu au fost auditate

**Presedinte Consiliu de Administratie**  
**Mihai Victor ROHAN**





**Bifati numai  
dacă  
este cazul :**

- Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti
- Sucursala
- GE - grupuri de interes economic
- Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

An  Semestru

Anul **2023**

Suma de control **36.378.219**

Entitatea **FEPER S.A.**

**Adresa**

Județ **Bucuresti** Sector **Sector 2** Localitate **Bucuresti**

Strada **bd.Dimitrie Pompeiu** Nr. **8** Bloc  Scara  Ap.  Telefon **0212420995**

Număr din registrul comerțului **J40/1092/1991**

Cod unic de inregistrare **7 5 2**

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

**34--Societati pe actiuni**

**2 5 4 9 0 0 6 0 X S M P 1 8 S 0 4 R 5 4**

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

**2620 Fabricarea calculatoarelor și a echipamentelor periferice**

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

**5510 Hoteluri și alte facilități de cazare similare**

**Raportari contabile semestriale**

**Entități mijlocii, mari și entități de interes public**

**Entități mici**

**Microentități**

**Entități de interes public** **?**

1. entitățile care au optat pentru un **exercițiu financiar diferit de anul calendaristic**, cf.art. 27 din *Legea contabilității nr. 82/1991*

**Raportare contabilă la data de 30.06.2023 întocmită de entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art.3 din OMF nr.2195/2023 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare decât echivalentul în lei a 1.000.000 euro.**

**F10 - SITUATIA ACTIVELOR, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII**

**F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

**F30 - DATE INFORMATIVE**

**Indicatori :**

Capitaluri - total	<b>118.865.811</b>
Capital subscris	<b>36.378.219</b>
Profit/ pierdere	<b>394.522</b>

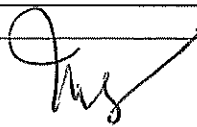
**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

**ROHAN MIHAI-VICTOR**

Semnătura



Numele si prenumele

**DUMITRESCU PAULA**

Calitatea

**11-DIRECTOR ECONOMIC**

Nr.de inregistrare in organismul profesional

CIF/ CUI membru CECCAR

Semnătura



Semnătura electronica

**Formular VALIDAT**

## SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2023

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr. 2195/ 2023	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2023	30.06.2023
(formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.B)				
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	455.299	483.342
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	102.586.622	103.145.897
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296* )	03	03	2.529.831	2.531.801
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	105.571.752	106.161.040
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	1.151.525	1.132.159
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	9.083.040	9.069.539
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	9.083.040	9.069.539
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	4.801.500	1.434
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	10.015.225	9.488.189
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	25.051.290	19.691.321
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)</b>	12	10	782.292	1.156.358
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	626.128	1.009.750
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12	156.164	146.608
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	15	13	7.087.524	7.438.724
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)</b>	16	14	18.589.894	13.257.456
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)</b>	17	15	124.317.810	119.565.104
<b>G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+467+473***+509+5186+519)	18	16	289.199	274.902
<b>H. PROVIZIOANE (ct. 151)</b>	19	17	537.127	424.391
<b>I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)</b>	20	18		4.891
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		4.891

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		4.891
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
<b>3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)</b>	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)</b>	31	29	36.378.219	36.378.219
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	36.378.219	36.378.219
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	37	35	21.105.351	21.105.351
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>	38	36	40.113.133	39.542.769
<b>IV. REZERVE (ct.106)</b>	39	37	8.883.898	20.874.586
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39	923	
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>				
<b>SOLD C (ct. 117)</b>	43	41	13.213.902	570.364
<b>SOLD D (ct. 117)</b>	44	42	0	0
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE</b>				
<b>SOLD C (ct. 121)</b>	45	43	4.156.784	394.522
<b>SOLD D (ct. 121)</b>	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	360.726	
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)</b>	48	46	123.491.484	118.865.811
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)</b>	51	49	123.491.484	118.865.811

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

\*\*\*) Solduri creditoare ale conturilor respective.

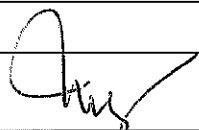
1)Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind Intocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

**ADMINISTRATOR,**

Numele și prenumele

ROHAN MIHAI-VICTOR

Semnătura


**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

DUMITRESCU PAULA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 30.06.2023

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.2195/ 2023	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
			01.01.2022- 30.06.2022	01.01.2023- 30.06.2023
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	26.093.196	30.747.096
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	9.869.085	13.314.208
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	21.462.972	24.535.044
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	4.630.224	6.212.052
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	0	107.089
Sold D	08	08	35.873	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		4.295.662
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	127.729	56.807
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	16	16	26.185.052	35.206.654
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	2.817.243	2.132.424
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	249.906	364.839
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	7.798.647	14.799.773
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	6.613.516	13.814.735
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	1.031.843	824.891
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	1.654.599	1.848.925
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	57.597	83.307
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	8.125.969	10.030.170
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	7.806.128	9.638.639
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	319.841	391.531

(Formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.B)

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	2.004.775	2.052.792
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	2.004.775	2.052.792
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28	-187.323	-18.586
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29	2.881	11.728
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30	190.204	30.314
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	3.237.439	3.977.859
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	2.660.875	3.307.929
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	35	33	557.752	631.357
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	38	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	37	18.812	38.573
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	40	39	-66.728	-112.736
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40		
- Venituri (ct.7812)	42	41	66.728	112.736
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL</b> (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	43	42	25.576.930	34.992.153
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	608.122	214.501
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47	16.919	181.030
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	49	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	50	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	51	50	270.380	495.878
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	52	51		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	53	52	287.299	676.908
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	54	53		
- Cheltuieli (ct.686)	55	54		
- Venituri (ct.786)	56	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	57	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58	101.429	331.267
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	60	59	101.429	331.267

<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	185.870	345.641
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	0	0
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	63	62	26.472.351	35.883.562
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	64	63	25.678.359	35.323.420
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	793.992	560.142
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66	273.255	165.620
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)		
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)		
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67	72.604	0
23. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68		
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	448.133	394.522
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	0	0

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 25 (cf.OMF nr.2195/ 2023)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 35 (cf.OMF nr.2195/ 2023)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

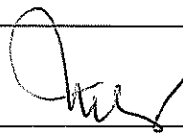
Numele si prenumele

ROHAN MIHAI-VICTOR

Numele si prenumele

DUMITRESCU PAULA

Semnătura



Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

## DATE INFORMATIVE la data de 30.06.2023

F30 - pag. 1

Cod 30

(Formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.2195 /2023	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
			1	2	3	
A		B				
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		394.522	
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02				
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03				
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii	
A		B	1=2+3	2	3	
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	1.510	1.510		
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	1.510	1.510		
- peste 30 de zile	06	06	1.135	1.135		
- peste 90 de zile	07	07				
- peste 1 an	08	08	375	375		
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09				
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10				
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12				
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13				
- alte datorii sociale	14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15				
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16				
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18				
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	30.06.2022		30.06.2023	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariatii	20	19	212		227	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	229		233	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	1			
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23		

<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
<b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	783.600	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2022</b>	<b>30.06.2023</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2022</b>	<b>30.06.2023</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2022</b>	<b>30.06.2023</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		



- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	69.123	978.795
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	179.973	181.944
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	178.513	178.513
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	178.513	178.513
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	1.460	3.431
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	1.460	3.431
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	8.147.272	9.224.837
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58	709.954	382.467
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	2.103.218	1.148.625
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	4.772	3.769
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	73	61	485.772	263.690
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	452.576	227.381
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	33.196	36.309
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	321.380	0
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68	0	

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70	410.640	191.865
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	3.393	6.093
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	3.393	6.093
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75	5.741	23.105
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83	10.441	1.434
Casa în lei și în valută (rd.85+86 )	98	84	73.292	41.406
- în lei (ct. 5311)	99	85	72.336	40.498
- în valută (ct. 5314)	100	86	956	908
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	10.833.434	8.553.320
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	1.360.679	1.801.385
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	9.472.755	6.751.935
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	6.627.148	7.718.518
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală cu 1 an</u> ) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	295.980	306.989
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107	75.733	56.695
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	4.424.551	5.271.182
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109	341.105	23.659
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)	0	0
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	762.237	893.852
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	986.922	972.880
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	437.525	519.584
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	537.846	432.386
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	11.551	20.910
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	157.458	273.615		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123	23.938	43.597		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	133.520	230.018		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	36.378.219	36.378.219		
- acțiuni cotate 4)	150	131	36.378.219	36.378.219		
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2022</b>	<b>30.06.2023</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2022</b>	<b>30.06.2023</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2022</b>	<b>30.06.2023</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
<b>XII. Capital social vărsat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2022</b>		<b>30.06.2023</b>	
			<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	160	141	36.378.219	X	36.378.219	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	3.413.149	9,38	3.413.149	9,38
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143	3.413.149	9,38	3.413.149	9,38
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	31.289.287	86,01	31.299.787	86,04
- deținut de persoane fizice	170	151	1.675.783	4,61	1.665.283	4,58
- deținut de alte entități	171	152				

XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
			2022	2023
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	172	152a (312)		5.020.194
XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		B	2022	2023
- dividendele interimare repartizate <sup>B)</sup>	173	152b (315)		
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice <sup>*****)</sup>	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		B	30.06.2022	30.06.2023
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	174	153		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	175	154		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	176	155		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	177	156		
XVI. Venituri obținute din activități agricole <sup>*****)</sup>	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		B	30.06.2022	30.06.2023
Venituri obținute din activități agricole	178	157		
XVII. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		B	30.06.2022	30.06.2023
- inundații	180	157b (323)		
- secetă	181	157c (324)		
- alunecări de teren	182	157d (325)		

**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

ROHAN MIHAI-VICTOR

Numele si prenumele

DUMITRESCU PAULA

Semnatura

Formular  
VALIDAT

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

\*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul de stat către angajator) - reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în munca pe perioada nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 de ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

\*\*) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare.

\*\*\* Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI și VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificațiilor tehnice și a modalităților în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European și al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere și de abrogare a 10 acte juridice în domeniul statisticilor de întreprindere, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 271 din 18 august 2020. Prin acest Regulament a fost abrogat Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei.

\*\*\*\* În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile care intra în sfera de reglementare contabilă a Bancii Naționale a României, respectiv a Autorității de Supraveghere Financiară, societățile reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

\*\*\*\*\* Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

\*\*\*\*\* Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include chirii plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chirii pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:' NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile 'cu scadența inițială mai mare de un an' și 'datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)'.

3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datorii în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.

5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 2195/ 2023, la rd.161-171, în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.160.

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției.

**Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)**

Atentie! Selectati mai întâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro)!

Nr.cr.	Cont	Suma	
1		Alege cont	
			-
			+

# MINISTERUL FINANTELOR

## AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

**Index încărcare: 592110947 din 09.08.2023**

Ați depus un formular tip S1027 cu numărul de înregistrare **INTERNT-592110947** din data de **09.08.2023** pentru perioada de raportare 6 2023 pentru CIF: **752**

Signature Not Verified

Digitally signed by Ministerul

Finanțelor Publice

Date: 2023.08.09 16:43:55

Reason: Document MPP

Nu există erori de validare.





## SOCIETATEA FE PER SA

BD. PROF. DIMITRIE POMPEI, Nr. 8, SECTOR 2, 020337, BUCUREȘTI, ROMÂNIA,  
COD DE ÎNREGISTRARE FISCALĂ RO752, Nr. de ordine în RC J/40/1092/1991,  
CAPITAL SOCIAL 36 378 218,60 RON, Cod IBAN : RO70RNCB0070002732000087 deschis la  
BCR-Sucursala Pipera, TELEFON/FAX: 021-242.02.75  
<http://www.feper.ro/>, E-mail: [office@feper.ro](mailto:office@feper.ro)



ISO 9001:2015  
Certificat Nr.  
2006/27625.4

### DECLARATIE

Subsemnatul Mihai Victor ROHAN, Presedinte Consiliu de Administratie FE PER S.A., declar pe propria raspundere ca raportarile contabile ale Societății FE PER S.A. incheiate la 30 iunie 2023, compuse din bilant, cont de profit si pierdere, date informative sunt intocmite in conformitate cu prevederile OMFP 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate si ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea a activelor, obligatiilor, pozitiei financiare, contului de profit si pierdere.

Declar ca raportul ce insoteste aceste situatii financiare prezinta corect si complet informatiile despre societate.

Presedinte Consiliu de Administratie  
Mihai Victor ROHAN