



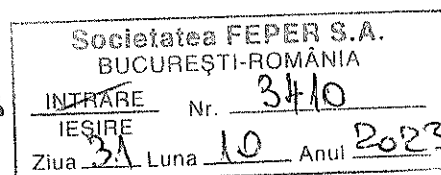
Bd. Prof. Dimitrie Pompei, Nr. 8, Sector 2, 020337, BUCUREȘTI, ROMÂNIA,
COD DE ÎNREGISTRARE FISCALĂ RO752, Nr.de ordine în RC J40/1092/1991,
COD LEI 2549006OX5MP18S04R54, CAPITAL SOCIAL 36 378 218,60 RON,
Cod IBAN : RO70RNCB0070002732000087 deschis la BCR-Sucursala Pipera,
Telefon/Fax: 021-242.02.75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



ISO 9001:2015
Certificat Nr.
2006/27625.4

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

BURSA DE VALORI BUCURESTI SA



RAPORT TRIMESTRUL 3 PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2023
Conform Regulamentului ASF nr.5 / 2018

Data raportului	31/10/2023
Denumirea societății comerciale	FEPER SA
Sediul social:	Bld. Prof. Dimitrie Pompei, nr.8, sector 2, Bucuresti
Forma juridica:	societate pe actiuni
Numărul de telefon/fax/e-mail	Tel/fax: 021/2420275 E-mail: office@feper.ro Web: www.feper.ro
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. Tranzacții principale între partile afiliate

- a) tranzacțiile dintre părțile afiliate care au avut loc în primele 9 luni ale anului financiar curent și care au afectat substanțial poziția financiară sau rezultatele emitentului în aceasta 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 9 luni ale anului financiar curent: Nu este cazul

II. 1.Situatia economico-financiara:

1.1. Elemente de bilant la 30.09.2023:

Indicatori	30/09/2022	31/12/2022	30/09/2023	variatie 30/09/2023 fata de 30/09/2022	variatie 30/09/2023 fata de 31/12/2022
	lei	lei	lei	%	%
A. ACTIVE IMOBILIZATE (AI)	103.822.952	105.571.752	106.373.504	102,46%	100,76%
I. STOCURI	1.378.511	1.151.525	1.118.766	81,16%	97,16%
II. CREANTE	8.106.362	9.083.040	9.386.145	115,79%	103,34%
III.INVESTITII FINANCIARE PE TERMEN SCURT	2.682	4.801.500	1.006	37,51%	0,02%
IV.CASA SI CONTURI LA BANCI	14.510.340	10.015.225	9.891.168	68,17%	98,76%
B.ACTIVE CIRCULANTE	23.997.895	25.051.290	20.397.085	85,00%	81,42%
C.CHELTUIELI IN AVANS (ct.471)	900.944	782.292	1.063.933	118,09%	136,00%
471 sume de preluat pana 1 an	773.557	626.128	854.476	110,46%	136,47%
471 sume de preluat peste 1 an	127.387	156.164	209.457	164,43%	134,13%
D.DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN	6.471.406	7.087.524	7.031.529	108,66%	99,21%
E.ACTIVE CIRCULANTE NETE/ DATORII CURENTE NETE	18.275.181	18.589.894	14.209.347	77,75%	76,44%
F.TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (AT)	122.225.521	124.317.810	120.792.308	98,83%	97,16%
G.DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN	266.464	289.199	284.789	106,88%	98,48%
H.PROVIZIOANE	220.517	537.127	367.841	166,81%	68,48%
I.VENITURI IN AVANS	24.864	0	10.685	42,97%	
J.CAPITAL SI REZERVE					
I.CAPITAL	36.378.219	36.378.219	36.378.219	100,00%	100,00%
II.PRIME DE CAPITAL (ct.104)	21.105.351	21.105.351	21.105.351	100,00%	100,00%
III.REZERVE DIN REEVALUARE (ct.105)	40.414.619	40.113.133	39.257.586	97,14%	97,87%
IV.REZERVE	8.523.172	8.883.898	20.874.586	244,92%	234,97%
Castiguri legate de instrumentele de capita	923	923	0	0,00%	0,00%
V.PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(A) (ct.117)					
Sold C	12.912.416	13.213.902	855.547	6,63%	6,47%
Sold D					
VI.PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR (ct.121)					
Sold C	2.403.840	4.156.784	1.668.389	69,41%	40,14%
Sold D					

Capitaluri proprii	121.738.540	123.491.484	120.139.678	98,69%	97,29%
Datorii Totale (DT)	6.737.870	7.376.723	7.316.318	108,59%	99,18%
Total Pasiv = Total Activ	128.721.791	131.405.334	127.834.522	99,31%	97,28%
Cifra de afaceri	41.549.952	57.213.537	47.407.791	114,10%	82,86%
Rata de imobilizare(AI/AT)	81%	80%	83%	103,17%	103,57%
Nr.rotatii ale activului(CA/AT)	32%	44%	37%	114,89%	85,18%
Grad de utilizare a capitalului social(AT/CS)	354%	361%	351%	99,31%	97,28%
Rotatia activelor circulante(CA/AC)	173%	228%	232%	134,24%	101,77%
Grad de lichiditate(DB/AC)	60%	40%	48%	80,20%	121,30%
Rata de indatorare = Datorii (DT) /Capital propriu	6%	6%	6%	110,03%	101,95%
Solvabilitatea patrimoniala = Capital propriu/Total pasiv	95%	94%	94%	99,37%	100,00%
Lichiditate curenta= Active curente/datorii curente	371%	353%	290%	78,22%	82,07%

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 peste 90 % in total active imobilizate. Valoarea activelor imobilizate a crescut in primele 3 trimestre 2023 fata inceputul anului 2023 cu 2,46 %, ca urmare a inregistrarii a investitiilor si a scazut cu amortizarea legala de 3.124.834 lei.

Numarul de rotatii ale activului a crescut la 37% 30/09/2023 fata de 32% 30/09/2022, in conditiile cresterii cu 14% a cifrei de afaceri realizata in primele 3 trimestre 2023 fata de primele 3 trimestre 2022. La 31/12/2022 acest indicator este 44%, raportat la cifra de afaceri 2022.

Gradul de utilizare a capitalului social a inregistrat apreciere de la 354% la 30/09/2022 la 361% la 31/12/2022 ajungand la 351% la 30/09/2023, in conditiile in care capital social s-a mentinut la aceeasi valoare, iar activul total a fluctuat in total cu +-3.570.812 lei.

Rotatia activelor circulante de 37% la 30/09/2023 a scazut fata de 30/09/2022 in conditiile cresterii cifrei de afaceri si a reducerii activelor circulante.

Datoriile totale ale societatii la 30/09/2023 au scazut cu 0,80% fata de 30/09/2022 si au crescut cu 8,59% fata de 31/12/2022. Cauza cresterii acestor datorii curente o constituie cresterea preturilor si tarifelor platite furnizorilor. La 30/09/2023 sunt datorii curente 7.031.529 lei si pe termen lung 284.789 lei.

In perioadele analizate, mijloacele economice sunt finantate preponderent din capitalurile proprii, datoriile pe termen scurt inregistrate sunt in mare parte datorii curente legate de plata salariilor, a datoriilor catre bugetele centrale si a furnizorilor.

La 30/09/2023 societatea inregistreaza datorii ce trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an in suma de 284.789 lei, reprezentata de contractul de concesiune asupra terenului din Predeal cu ultima rata de plata in 2025 si de garantiile percepute in baza contractelor comerciale.

Solvabilitatea patrimoniala reflecta gradul in care societatea poate face fata obligatiilor de plata, indeosebi din surse proprii. Acest indicator denota o situatie favorabila cand inregistreaza valori peste 33%, nivelul ridicat in ambele perioade realizat de societate releva un volum redus al datoriilor. La 30/09/2023 solvabilitatea este 94%.

Lichiditatea curenta exprima posibilitatea societatii de a face fata obligatiilor imediate de plata, din activele circulante inregistrate. Situatiia este favorabila daca acest indicator este supraunitar. La 30/09/2023 lichiditatea curenta este 2,90.

1.2 Contul de profit si pierdere

Activitatea desfasurata in primele trei trimestre ale anului 2023 s-a incheiat cu profit brut de 2.030.916 lei, care in structura se prezinta astfel:

- Profit din exploatare 1.517.495 lei
- Profit financiar 513.421 lei

Principalii indicatori ai contului de profit si pierdere la 30/09/2023, comparativ cu perioada corespunzatoare anului 2022 se prezinta astfel:

Denumirea elementului	Nr. rand	Centre de activitate FEPER					variatie 3 trim. 2023-2022	variatie 3 trim. 2022/2023
		Centralizat FEPER SA	Centralizat FEPER SA	sedlul central Bucuresti	Sucursala Predeal	Sucursala Pitesti		
		realizat 3 trimestre 2022	realizat 3 trimestre 2023					
A	B	1	2	3	4	5	6= col.(2-1)	7 = col. (2/1) %
1.Cifra de afaceri neta (rd.021+03-04+05+06)	01	41.649.952	47.407.790,85	26.440.215,24	10.290.753,45	11.676.822,16	5.957.839	114,10%
Productia vanduta (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	34.115.262	36.662.186,33	25.106.382,30	5.070.246,06	6.485.557,97	2.546.924	107,47%
Venituri din vanzarea marfurilor (ct.707)	03	7.434.689	10.745.604,52	333.832,94	5.220.507,39	5.191.264,19	3.310.915	144,63%
Reduceri comerciale acordate (709)	04	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	
Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	
2.Variatia stocurilor (ct.711)							0	
Sold C	06	-47.112	184.079,15	99.826,92	0,00	84.252,23	231.191	-390,73%
Sold D	07	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	
3.Productia imobilizata (ct.721+722)	08	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	
4.Venituri dinreevaluarea imobilizatiilor corporale (ct.755)	09	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	
5.Venituri din productia de investitii imobiliare (ct.725)	10	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	
6.Venituri din subventii de exploatare (ct.7412+7413+7414+7415+7416+7417+7419)	11	0	4.295.662,30	3.915.497,62	204.269,90	175.894,78	4.295.662	
7.Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	145.112	108.406,49	16.750,05	52.321,58	37.334,86	-38.706	73,33%
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd.01+07-08+09+10+11+12+13)	15	41.647.953	51.993.939,00	29.472.290,00	10.647.345,00	11.974.304,00	10.345.986	124,84%
8.a) Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile (ct.601+602)	16	4.469.569	3.279.105,24	2.440.836,31	372.457,10	465.811,83	-1.190.464	73,37%

Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	413.243	569.510,91	116.377,54	140.851,42	312.281,95	156.268	137,82%
b) Alte cheltuieli din afara (cu energia si apa) (ct.605)	18	11.675.544	18.993.941,47	16.458.221,89	1.552.896,24	962.823,34	7.318.398	162,68%
c) Cheltuieli privind marfurile (ct.607)	19	2.566.705	3.076.770,47	266.279,06	1.422.848,66	1.387.642,75	510.066	119,87%
Reducere comerciala primita (609)	20	87.237	126.510,47	0,00	40.978,82	85.531,65	39.273	145,02%
9.Cheltuieli cu personalul (rd.23+24), in care:	21	12.603.304	15.127.427,13	7.699.061,29	3.050.311,14	4.378.054,70	2.524.123	120,03%
a) Salarii (ct.641+642+643+644)	22	12.166.015	14.595.689,00	7.432.416,00	2.911.452,00	4.251.821,00	2.429.674	119,97%
b) Cheltuieli cu asigurările si protecția sociala (ct.645+646)	23	437.289	531.738,13	266.645,29	138.859,14	126.233,70	94.450	121,60%
10.a) Amortizari si provizioane pentru deprecierea imobilizărilor corporale si necorporale (rd.25-26)	24	3.010.041	3.124.833,63	1.547.927,44	908.115,19	668.791,00	114.792	103,81%
		0	0,00				0	
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+din cont 6818)	25	3.010.041	3.124.833,63	1.547.927,44	908.115,19	668.791,00	114.792	103,81%
a.2) Venituri (ct.7813+7818)	26	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	
b) Ajustarea valorii activelor circulante (rd.28-29)	27	-502.704	-19.286,00	0,00	-14.046,00	-5.240,00	483.418	3,84%
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814+din ct.6818)	28	2.881	11.728,00	0,00	11.728,00	0,00	8.847	407,13%
b.2) Venituri (ct.754+7814+ dn ct.7818)	29	505.584	31.014,00	0,00	25.774,00	5.240,00	-474.670	6,13%
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd.31 la 36)	30	4.970.220	6.619.937,92	1.076.081,76	2.808.602,70	2.735.253,46	1.649.718	133,19%
11.1.Cheltuieli privind prestatiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624 625+626+627+628)	31	4.099.430	5.627.124,75	1.617.625,36	2.015.496,66	1.994.002,73	1.527.695	137,27%
		0	0,00				0	
11.2.Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate (ct.635+6586)	32	836.330	937.724,27	308.186,34	324.987,08	304.550,85	101.394	112,12%
11.3.Cheltuieli cu protecția mediului inconjurator (ct.652)	33	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct.655)	34	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	
11,5, Cheltuielile privind calamitatile si alte evenimente similare (ct.6587)	35	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	
11.6.Alte cheltuieli (ct.651+6581+6582+6583+6584+6588)	36	34.460	55.088,90	-849.729,94	468.118,96	436.699,89	20.629	169,86%
Ajustari privind provizioanele pentru riscuri si cheltuieli (rd.38-39)	37	-100.516	-169.285,86	-48.734,86	-115.808,00	-4.743,00	-68.770	168,42%
Cheltuieli (ct.6812)	38	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	
Venituri (ct.7812)	39	100.516	169.285,86	48.734,86	115.808,00	4.743,00	68.770	168,42%
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL	40	39.018.168	50.476.444,00	29.556.050,00	10.085.250,00	10.835.144,00	11.458.276	129,37%
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE		0	0,00				0	
Profit (rd.15-40)	41	2.629.785	1.817.495,00	0,00	462.095,00	1.139.160,00	-1.112.290	57,70%

Pierdere	42			83.760,00	0,00	0,00	0	
9.Venituri din interese de participare (ct.7613+7614+7615+7616)	43	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	
din care, in cadrul grupului	44	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	
10.Venituri din alte investitii financiare si creante care fac parte din activele imobilizate (ct.7611+7612)	45	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	
din care, in cadrul grupului	46	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	
11.Venituri din dobanzi (ct.766)	47	30.698	242.124,89	175.436,17	38.673,98	28.014,74	211.427	788,74%
din care, in cadrul grupului			0,00	0,00	0,00	0,00	0	
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	609.793	722.244,25	716.493,84	3,89	5.746,52	112.451	118,44%
VENITURI FINANCIARE - TOTAL	50	640.491	964.369,00	891.930,00	38.678,00	33.761,00	323.878	150,67%
16.Ajustarea valorii imobilizarilor financiare si a investitiilor financiare detinute ca active circulante (rd.52-53)	51	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	
Cheltuieli (ct.686)	52	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	
Venituri (ct.786)	53	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	
17.Cheltuieli privind dobanzile (ct.686)	54	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	
din care, in cadrul grupului	55	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	
18.Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	269.125	450.948,56	439.613,23	739,20	10.596,13	181.824	167,66%
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd.45+48+50)	57	269.124	450.948,00	439.613,00	739,00	10.596,00	181.824	167,66%
PROFIT SAU PIERDERE FINANCIARA			0,00				0	
Profit (rd.60-67)	58	371.367	513.421,00	462.317,00	37.939,00	23.165,00	142.054	138,25%
Pierdere (rd.67-60)	59			0,00	0,00	0,00	0	
VENITURI TOTALE	60	42.288.444	52.958.308,00	30.364.220,00	10.586.023,00	12.008.065,00	10.669.864	125,23%
CHELTUIELI TOTALE	61	39.287.292	50.927.392,00	29.995.663,00	10.085.989,00	10.845.740,00	11.640.100	129,63%
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUTA:							0	
Profit (rd.60-61)	62	3.001.152	2.030.916,00	368.657,00	500.034,00	1.162.325,00	-970.236	67,67%
Pierdere (rd.61-60)	63							
20.IMPOZITUL PE PROFIT (ct.691)	64	488.232	362.526,00	92.753,00	61.585,00	208.188,00	-125.706	74,25%
21, impozitul specific unor activitati (ct.695)	65	109.078	0,00	0,00	0,00	0,00	-109.078	0,00%
22.Alte impozite reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	

PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A EXERCITIULUI FINANCIAR:							0	
Profit (62-64-65)	67	2.403.842	1.668.390,00	275.804,00	438.449,00	964.137,00	-735.462	69,41%
Pierdere (rd.63+64+65)	68			0,00	0,00	0,00	0	

Realizarile bugetului de venituri si cheltuieli 2023 la nivelul primelor 3 trimestre, se prezinta astfel:
Raport buget realizat / previzionat (RON)

-lei-

Indicator	Realizat	Realizat	Previzionat	Realizat/ previzionat (%)	Realiz.- Previz.	Realizat cumulat trim3 2023- Realizat cumulat trim 3 2022	Realizat cumulat trim 3 2023/ Realizat cumulat trim.3 2022 %	Previzionat an 2023
	cumulat trim.3 2022	cumulat trim.3 2023						
Venituri totale	42.288.443	52.958.308	59.891.708	88,42%	-6.933.400	10.669.865	125,23%	88.841.553
Venituri din exploatare	41.647.952	51.993.939	59.869.908	86,84%	-7.875.970	10.345.987	124,84%	88.805.553
Venituri financiare	640.491	964.369	21.800	4423,71%	942.569	323.878	150,57%	36.000
Cheltuieli totale	39.287.293	50.927.393	55.649.323	91,51%	-4.721.930	11.640.100	129,63%	76.892.392
Cheltuieli pentru exploatare	39.018.168	50.476.444	55.427.023	91,07%	-4.950.578	11.458.276	129,37%	76.552.292
Cheltuieli financiare	269.125	450.949	222.300	202,86%	228.649	181.824	167,56%	340.100
Rezultat brut	3.001.150	2.030.915	4.242.386	47,87%	-2.211.471	-970.236	67,67%	11.949.161
Cifra de afaceri neta (CA)	41.549.952	47.407.791	59.134.608	80,17%	-11.726.817	5.857.839	114,10%	87.390.053
Rezultat din exploatare	2.629.784	1.517.494	4.442.886	34,16%	-2.925.391	-1.112.290	57,70%	12.253.261
Rezultat financiar	371.366	513.421	-200.500	-256,07%	713.921	142.054	138,25%	-304.100
Impozit pe profit	597.310	362.526	779.816	46,49%	-417.290	-234.784	60,69%	1.949.159
Rezultat net al exercitiului	2.403.840	1.668.389	3.462.570	-49,58%	-1.794.181	-735.452	69,41%	10.000.003
Profitabilitatea vanzarilor (Profit brut/Cifra de afaceri x 100)	7,22%	4,28%	7,17%	59,71%	18,86%	-3%	59,31%	13,67%
Rata profitului net (Profit net/Cifra de afaceri x 100)	5,79%	3,52%	5,86%	-61,84%	15,30%	-2%	60,83%	11,44%
Profitabilitatea economica (Profit brut/Capital propriu x 100)	2,47%	1,69%	3,48%	-23,32%	-1,82%	-1%	68,57%	9,30%
Capitaluri proprii	121.738.540	120.139.678	121.933.859	98,53%	121.738.540	-1.598.862	98,69%	128.471.292

Veniturile totale realizate cumulat in primele 9 luni ale anului 2023 de **52.958.308 lei**, sunt 88% fata de cele prevazute in Bugetul de venituri si cheltuieli pentru aceasta perioada si 125 % fata de realizarile primelor 9 luni ale anului 2022.

Cifra de afaceri realizata cumulat in primele 9 luni ale anului 2023 este **47.407.791 lei**, reprezentand 80% din prevederile bugetare si 114% din realizarile in primele 9 luni 2022.

Veniturile din exploatare realizate cumulat in primele 9 luni 2023 au fost **51.993.939 lei**, sunt 87% din BVC perioadei si 125% fata de realizarile din perioada similara 2022.

Veniturile financiare au fost **964.369 lei**, reprezinta 4424% din buget.

Cheltuielile totale inregistrate in primele 9 luni 2023 au fost de **50.927.393 lei**, reprezinta 92% din BVC pentru aceasta perioada si 130% fata de realizarile primelor 9 luni ale anului 2022.

Cheltuielile din exploatare au fost de **50.476.444 lei**, procentul de realizare al BVC fiind de 91% iar fata de realizarile la 9 luni 2022 procentul este 129%, iar **cheltuielile financiare** de **450.949 lei**, sunt 80% fata de bugetul perioadei si 168% fata de perioada similara 2022.

Analizand cheltuielile de exploatare in structura, se pot face urmatoarele observatii:

- **cheltuielile cu materiile prime si materiale** sunt realizate 62% din nivelul bugetat, in conditiile in care veniturile din productie sunt realizate in procent de 64% fata de buget si veniturile alimentatie publica sunt realizate 110% din buget. Cheltuielile cu energia electrica gaz este 100% din buget.
- **cheltuielile cu personalul sunt realizate in procent de 90% fata de buget.**
- Numarul mediu de personal a fost in primele 3 trimestre 2022 de 215 persoane (din care FEPER Bucuresti 104 persoane, Sucursala Ploiesti 61 persoane si Sucursala Predeal 50 persoane), fata de 225 persoane salariate in primele 3 trimestre 2023 (din care FEPER Bucuresti 102, Sucursala Ploiesti 71 si Sucursala Predeal 52. Numarul efectiv al salariatilor la 30.09.2023 este de 226 persoane. Efectivul de salariatii la 30/09/2022 era de 234. Productivitatea muncii medie raportata la cifra de afaceri pe primele trimestre 2023 este de 23.411 lei/salariat/luna in 2023 fata de 2022 cand era de 21.473 lei/salariat/luna, in crestere cu 1.938 lei. Raportat pe sedii in primele 9 luni 2023, Bucuresti a realizat in 2023 o productivitate medie de 27.713 lei/salariat/luna (in 2022 26.854 lei/salariat/luna), Ploiesti 18.274 lei/salariat/luna (in 2022 13.325 lei/salariat/luna) si Predeal 21.989 lei/salariat/luna (in 2022 19.442 lei/salariat/luna).
- **cheltuiala cu amortizarile in valoare de 3.124.834 lei** a inregistrat o realizare fata de buget de 65%, in primele 3 trimestre 2023. Analitic, pe Sucursale, cheltuiala cu amortizarea se prezinta astfel: Sediul Central din Bucuresti a realizat cheltuiala cu amortizarea de 1.547.927 lei, FEPER Sucursala Ploiesti a realizat amortizari de 668.791 lei respectiv Feper Sucursala Predeal a realizat amortizari de 908.115 lei.

Modificarile intervenite in ajustarile de valoare si provizioane in primele 3 trimestre 2023 sunt:

- **Venituri din ajustari de provizioane** din anulara provizionului pentru concedii de odihna din anii precedenti in total de 169.286 lei din care Predeal 115.808 lei, Bucuresti 48.735 lei si Ploiesti 4.743 lei
- **Venituri din ajustari pentru deprecierea activelor circulante 31.014 lei, din care:** 25.774 lei din scoaterea din evidenta a clientilor FEPER Predeal respectiv 5.240 lei de la Sucursala Ploiesti.

Pentru finele exercitiului financiar 2023, in masura mentinerii conditiilor economice si sociale existente la inceputul trimestrului 4, estimam ca FEPER SA nu va putea realiza indicatorii financiari stabiliti prin BVC/2023.

Indicator	Feper consolidat			Feper Sediul Central Bucuresti	Feper Suc. Predeal	Feper Suc. Ploiesti	Feper consolidat	
	realizari trimestru 3 2023 cumulat	estimari trimestru 4 2023	estimari 2023	estimari 2023	estimari 2023	estimari 2023	buget 2023	diferente fata de buget 2023
Venituri exploatare	51.993.939	15.663.596	67.657.535	37.516.290	14.261.245	15.880.000	88.805.553	21.148.019
Venituri financiare	964.369	151.239	1.115.608	1.041.930	38.678	35.000	36.000	1.079.608
Total venituri	52.958.308	15.814.835	68.773.143	38.558.220	14.299.923	15.915.000	88.841.553	20.068.411
Cheltuieli de exploatare	50.476.444	15.200.395	65.676.840	37.454.396	13.530.444	14.692.000	76.552.292	10.875.452
Cheltuieli financiare	450.949	13.454	464.402	449.613	1.789	13.000	340.100	124.302
Total cheltuieli	50.927.393	15.213.849	66.141.242	37.904.009	13.532.233	14.705.000	76.892.392	10.751.150
Rezultat din exploatare	1.517.494	463.201	1.980.695	61.894	730.801	1.188.000	12.253.261	10.272.566
Rezultat financiar	513.421	137.785	651.205	592.317	36.889	22.000	-304.100	955.305
Rezultat brut total	2.030.915	600.985	2.631.900	654.210	767.690	1.210.000	11.949.161	-9.317.261
Impozit pe profit	362.526	56.812	419.338	147.753	61.585	210.000	30.900	388.438
Rezultat net	1.668.389	544.173	2.212.562	506.457	706.105	1.000.000	11.698.261	-9.485.699

Pentru trimestrul IV 2023, cheltuiala cu amortizarea FEPER SA este estimata la 1.075.800 lei, din care Sediul Central Bucuresti 550.539 lei, Sucursala Ploiesti 222.772 lei si Sucursala Predeal 302.489 lei.

Dividende

La 30/09/2023, FEPER S.A. inregistreaza dividende cuvenite actionarilor in suma de 43.597 lei, ramase de plata dupa repartizarea dividendelor exercitiului financiar 2023.

1.3 Cash flow

Disponibilitatile banesti au scazut de la 14.510.340 lei la 30/09/2022 la 9.891.168 lei, in conditiile platilor datoriilor curente la scadenta, a dividendelor dar si nerealizarii planului de investitii trimestrial. Fata de 31/12/2022 disponibilitatile banesti au scazut cu 124.057 lei.

In primele 3 trimestre 2022

- **activitatea de exploatare** a generat un flux de numerar pozitiv de 4.515.141 lei, prin incasarea creantelor comerciale la termen in conditiile platii la scadenta a datoriilor curente catre salariatii, bugetele centrale si locale, furnizori si avans la energie electrica.
- **activitatea de investitii** s-a desfasurat conform programului de investitii realizat partial, generand flux pozitiv de numerar de 378.660 lei
- **activitatea de finantare** a generat flux de numerar negativ de 5.017.858 lei, urmare a platii dividendelor de 4.991.452 lei aferente exercitiului financiar 2022 si incasari/plati garantii de la clienti si a ratei concesiunii terenului de la Orizont Predeal de 26.406 lei.;

Explicatie	trimestrul 3 2022	2022	trimestrul 3 2023
FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE	3.117.833	4.493.903	4.515.141
FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTIȚII	-316.060	-6.495.921	378.660
FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITĂȚI DE FINANȚARE	276.139	584.815	-5.017.858
NUMERAR LA ÎNCEPUTUL PERIOADEI	11.432.428	11.432.428	10.015.225
NUMERAR LA SFÂRȘITUL PERIOADEI	14.510.340	10.015.225	9.891.168

Situatia trezoreriei societatii:

Indicatori	30/09/2022	31/12/2022	30/09/2023	variatie 30/09/2023 fata de 30/09/2022	variatie 30/09/2023 fata de 31/12/2022
	lei	lei	lei	%	%
1. Fond de rulment (Capital permanent – Active imobilizate-Ven.avans)	18.427.433	18.746.058	14.429.489	78,30%	76,97%
2. Grad de acoperire a activelor circulante din Fond de rulment (Active circulante /fondul de rulment)	1,30	1,34	1,41	108,54%	105,78%
3. Necesarul de fond de rulment (Stocuri + Creante + Ch.in avans - Datorii)	3.917.093	8.730.833	4.538.321	115,86%	51,98%
4. Trezoreria neta (Fond de rulment – Necesari fond de rulment)	14.510.340	10.015.225	9.891.168	68,17%	98,76%

Gradul de acoperire a activelor circulante exprima o situatie favorabila cand este mai mare de 0,5. 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 la credite bancare sau alte surse imprumutate.

2. Analiza activitatii societatii

In anul 2023 activitatea FEPER SA s-a desfasurat in contextul crizei economice post pandemia Covid 19 la care s-au adaugat presiunile generate de conflictul armat din Ucraina si de criza energetica.

Centru de profit / activitate	Realizat 2023			Buget 2023			diferenta
	venituri	cheltuieli	rezultat	venituri	cheltuieli	rezultat	rezultat
A	1	2	3	4	5	6	7
Rezultat din exploatare C.A.P.A.C.			-83.760			3.222.386	-3.306.146
Centru de Afaceri	20.944.773	19.961.302	983.471	21.863.211	21.442.912	420.299	563.172
Centru de Productie	8.193.684	8.986.595	-792.911	13.265.100	12.879.071	386.029	-1.178.940
Activitate Comerciala	333.833	608.153	-274.320	3.464.495	1.048.437	2.416.058	-2.690.378
Sucursala Ploiesti_Hotel Central	0	434.555	-434.555	0	469.502	-469.502	34.947
Sucursala Predeal Hotel Orizont	0	434.555	-434.555	0	469.502	-469.502	34.947
Total CAPAC	29.472.290	29.556.050	-83.760	38.592.806	35.370.420	3.222.386	-3.306.146
DAG	0	1.876.638			0		
Activitate de exploatare C.A.P.A.C.	29.472.290	29.556.050	-83.760	38.592.806	35.370.420	3.222.386	-3.306.146
Rezultat din exploatare HORECA			1.601.255			1.220.499	380.756
Sucursala Ploiesti_Hotel Central	11.974.304	10.835.144	1.139.160	10.342.000	9.782.501	559.499	579.660
din care cost 23%DAG		434.555			469.502		
Sucursala Predeal_Hotel Orizont	10.547.345	10.085.250	462.095	10.936.100	10.275.100	661.000	-198.905
din care cost 23%DAG		434.555			469.502		
Activitate de exploatare HORECA	22.521.649	20.920.394	1.601.255	21.278.100	20.057.601	1.220.499	380.756
Rezultat din exploatare			1.517.495			4.442.885	-2.925.391
Total activitate de exploatare	51.993.939	50.476.444	1.517.495	59.870.906	55.428.021	4.442.885	-2.925.391
Rezultat financiar			513.421			-200.500	713.921
C.A.P.A.C.	891.930	439.613	452.317	18.000	100	17.900	434.417
Sucursala Ploiesti_Hotel Central	33.761	10.596	23.165	3.800	12.200	-8.400	31.565
Sucursala Predeal_Hotel Orizont	38.678	739	37.939	0	210.000	-210.000	247.939
Total activitate financiara	964.369	450.949	513.421	21.800	222.300	-200.500	713.921
Rezultat brut			2.030.915			4.242.385	-2.211.471
C.A.P.A.C.	30.364.220	29.995.663	368.557	38.610.806	35.370.520	3.240.286	-2.871.730
Sucursala Ploiesti_Hotel Central	12.008.065	10.845.741	1.162.325	10.345.800	9.794.701	551.099	611.226
Sucursala Predeal_Hotel Orizont	10.586.023	10.085.989	500.034	10.936.100	10.485.100	451.000	49.033
Total activitati FEPER S.A.	52.958.308	50.927.392	2.030.915	59.892.706	55.650.321	4.242.385	-2.211.471
Impozit pe profit		362.526			779.816		-417.290
C.A.P.A.C.		92.753			619.116		-526.363
Sucursala Ploiesti_Hotel Central		208.188			88.700		119.488
Sucursala Predeal_Hotel Orizont		61.585			72.000		-10.415
Impozit pe profit si specific HORECA		362.526			779.816		-417.290
Rezultat net			1.668.389			3.462.569	-1.794.180
C.A.P.A.C.	30.364.220	30.088.416	275.804	38.610.806	35.989.636	2.621.170	-2.345.367

Sucursala Ploiesti _Hotel Central	12.008.065	11.053.929	954.137	10.345.800	9.883.401	462.399	491.738
Sucursala Predeal _Hotel Orizont	10.586.023	10.147.574	438.449	10.936.100	10.557.100	379.000	59.449
Total activitati inclusiv cheltuielile cu impozitul pe profit	52.958.308	51.289.918	1.668.389	59.892.706	56.430.137	3.462.569	-1.794.180

a. **Activitatea Sediului Central din Bucuresti in lunile ianuarie-septembrie 2023** a condus la realizarea unui profit brut de 368.557 lei.

Activitatea de productie s-a concretizat in fabricarea si **vanzarea de produse in valoare de 12.437.571 lei**, bugetul prognozat fiind realizat in procent de 69%, cu 5,7 milioane lei mai putin decat prevederile bugetare pentru aceasta perioada. Realizarile din vanzarea de produse aferente primelor 3 trimestre 2023 reprezinta 75% din realizarile din perioada similara 2022.

Productia stocata a crescut cu 100.000 lei, realizarea bugetului fiind de 14% la acest capitol.

Cumulat, **livrarile externe in primele 3 trimestre ale anului 2023 sunt de 701.178 euro (3.463.080 lei)** fata de perioada similara din 2022 cand au fost sunt de 950.000 euro (4.685.293 lei) cu 248.822 euro (1.222.213 lei) mai putin. Variatia volumului vanzarilor catre clientii externi in sensul scaderii cu 74% in primele 3 trimestre 2023 fata de perioada de referinta 2022 este determinata de reducerea valorii vanzarilor catre clientii din UE Si non UE, in timp ce vanzarile catre Germania au crescut.

Clienti	Perioada 01.ian..2023 - 30.sept..2023 / RON			Perioada 01.ian..2022 - 30.sept..2022 / RON	
	Valoare vanzari fara TVA	Valoare vanzari fara TVA in moneda doc.	Procent vanzari/ val grup	Valoare vanzari fara TVA	Valoare vanzari fara TVA
Bulgaria					
SIGRODE BULGARIA FOOD	0,00	0,00	0,00	4.800,00	4.800,00
Total Bulgaria	0,00	0,00	0,00	4.800,00	4.800,00
Elvetia					
PEBA Switzerland GmbH	1.001.250,82	385.347,35	77,34	2.730.000,21	2.730.000,21
LOGGER SYSTEMS AG	276.602,81	56.007,09	11,95	330.699,25	330.699,25
FORNOS SA	234.019,77	47.397,34	10,11	285.400,95	285.400,95
Total Elvetia	2.314.876,20	468.851,79	0,00	3.365.017,41	3.365.017,41
Germania					
BIKAK GMBH	1.207,32	202,01	0,29	10.315,72	10.315,72
FMI PRODUKTIONS - GmbH & Co KG	521.190,24	105.537,29	99,75	413.920,95	413.920,95
Total Germania	522.487,60	105.799,90	0,00	424.244,57	424.244,57
Mexic					
BENCHMARK ELECTRONICS DE MEXICO S DE RL DE CV	616.773,24	136.670,90	100,00	777.622,62	777.622,62
Total Mexic	616.773,24	136.670,90	0,00	777.622,62	777.622,62
Slovacia					
FERROPA SPOLESTVO	8.943,02	1.807,96	100,00	125.602,12	125.602,12
Total Slovacia	8.943,02	1.807,96	0,00	125.602,12	125.602,12

Livrarile catre clientii din Romania in primele 3 trimestre 2023 sunt de 4.532.129 lei, fata de 5.970.109 lei in 2022 9 luni fiind cu 24% mai mici.

Cheltuielile legate de activitatea de productie in primele 9 luni 2023 sunt 8.986.595 lei si rezultatul obtinut este pierderet 792.911 lei.

Activitatea comerciala a generat venituri de 333.833 lei si cheltuieli de 608.153 lei, rezultatul obtinut la 30/09/2023 este pierdere 274.320 lei.

Activitatea Centrului de afaceri a generat in primele 9 luni 2023 venituri din inchiriere de 4.308.615 lei, 87% din bugetul perioadei si venituri din prestari servicii catre chiriasi, inclusiv furnizare de utilitati de 12.720.661 lei, 75% din buget. S-au inregistrat venituri din subventionarea energiei electrice de 3.915.498 lei carora le corespund cheltuieli cu energia electrica de 3.915.498 lei.

Cifra de afaceri realizata de 17.029.276 lei reprezinta realizarea bugetului in procent 78%.

Cheltuielile de exploatare ale acestui centru de activitate sunt in cuantum de 19.961.302 lei iar rezultatul din exploatare generat pentru primele 9 luni 2023 este de 983.471 lei.

In primele 9 luni 2023 FEPER SA a realizat in cadrul Sediului Central din Bucuresti cheltuieli generale de administratie generala a societatii de 1.889.370 lei pe care le distribuie 46% (869.110 lei) catre sucursalele FEPER SA cu activitate HORECA.

Raport buget realizat / previzionat (RON)

lei

Nr crt	Indicator	Sume cumulate		Realiz/ previz. %	Realiz.- Previz.
		Realizat	Previzionat		
		Jan-23 Sep-23			
1	Venituri totale	30.364.220	38.609.808	78,64%	-8.245.588
2	Venituri din exploatare	29.472.290	38.591.808	76,37%	-9.119.518
3	a) Venituri din activitatea de baza	12.437.571	18.157.000	68,50%	-5.719.429
4	Vanzare produse finite	7.995.209	12.475.000	64,09%	-4.479.791
5	Vanzare produse reziduale	33.920	32.000	106,00%	1.920
6	Exploatarea spatiilor	4.308.615	4.950.000	87,04%	-641.385
7	Productie stocata	99.827	700.000	14,26%	-600.173
8	b) Venituri din alte activitati	13.102.471	20.399.508	64,23%	-7.297.037
9	Prestari de servicii	12.720.661	16.880.013	75,36%	-4.159.353
10	Vanzare de marfuri	333.833	3.464.495	9,64%	-3.130.662
11	Lucrari si servicii	47.978	55.000	87,23%	-7.022
12	c) Venituri din productia de imobilizari	0	0		0
13	d) Venituri din subventii de exploatare	3.915.498	31.200		3.884.298
14	e) Alte venituri din exploatare	16.750	4.100	408,54%	12.650
15	din vanzarea imobilizarilor si din alte operatii de capital	87	3.100	2,79%	-3.014
16	alte venituri din exploatare si provizioane	16.664	1.000	1666,36%	15.664
17	Venituri financiare	891.930	18.000	4955,17%	873.930
18	Venituri extraordinare	0	0		0
19	Cheltuieli totale	29.995.664	35.369.522	84,81%	-5.373.858
20	Cheltuieli pentru exploatare	29.556.050	35.369.422	83,56%	-5.813.371
21	a) Cheltuieli materiale totale	20.694.407	24.273.003	85,26%	-3.578.596
22	Cheltuieli cu materialele	2.557.214	5.106.800	50,07%	-2.549.586
23	Cheltuieli cu energia electrica, apa, gazele	16.458.222	16.762.144	98,19%	-303.922
24	Cheltuieli cu marfurile	266.279	735.739	36,19%	-469.460
25	Cheltuieli cu servicii executate de terti	1.412.692	1.668.320	84,68%	-255.628
26	b) Cheltuieli cu personalul	7.699.061	8.973.570	85,80%	-1.274.509
27	salarii brute si asimilate	6.919.836	7.724.494	89,58%	-804.658
28	cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	155.488	173.801	89,46%	-18.313
29	tichete de masa	512.580	885.000	57,92%	-372.420
30	alte cheltuieli cu personalul	111.157	190.275	58,42%	-79.118
31	e) cheltuieli de reclama publicitate	3.974	102.150	3,89%	-98.176
32	f) cheltuieli de protocol	6.234	6.500	95,91%	-266
33	g) cheltuieli de sponsorizare	0	500		-500
34	h) alte cheltuieli	467.395	402.760	116,05%	64.635
35	taxe si impozite	308.186	311.760	98,85%	-3.574
36	reparatii capitale	163.894	97.500	168,10%	66.394
37	cheltuieli active cedate, operatii de capital	0	1.000		-1.000
38	alte cheltuieli	44.049	22.500	195,77%	21.549
39	ajustari privind deprecierea activelor circulante	-48.735	-30.000		-18.735
40	c) cheltuieli cu amortizarile si provizioanele	1.547.927	2.538.690	60,97%	-990.763

41	d) cheltuieli cu deplasari	6.162	11.250	54,77%	-5.088
42	i) Cheltuieli DAG repartizate sucursale	-869.111	0		-869.111
43	Cheltuieli financiare	439.613	100	439613,23%	439.513
43	Cheltuieli extraordinare	0	0		0
44	Rezultat brut	368.556	3.240.286	11,37%	-2.871.730
45	Cifra de afaceri neta	25.440.215	37.856.508	67,20%	-12.416.293
46	Rezultat exploatare CAPAC	-83.761	3.222.386	-2,60%	-3.306.147
47	Rezultat financiar	452.317	17.900	2526,91%	434.417
48	Impozit pe profit	92.753	619.116	14,98%	-526.363
50	Rezultat net CAPAC	275.803	2.621.170	10,52%	-2.345.367
51	EBITDA REZEXPL+AMTZ	1.464.167	5.761.076		
52	Marja EBITDA	4,97%	14,93%		

b. Activitatea HORECA, desfasurata in cadrul Sucursalelor FEPER S.A. din Ploiesti – Hotel Central respectiv Predeal – Hotel Orizont la nivelul primelor 3 trimestre 2023, a realizat venituri totale de 22.594.088 lei, astfel:

* 10.586.023 lei pe FEPER sucursala Predeal (realizare buget perioada 97%)

* 12.008.065 lei pe FEPER sucursala Ploiesti (realizare buget perioada 116%).

Veniturile din exploatare au fost 22.521.649 lei din care Sucursala Predeal 10.547.345 lei (96% din buget) si Sucursala Ploiesti 11.974.304 lei (116% din buget).

Veniturile financiare inregistrate de Sucursala Predeal au fost 38.678 lei si de Sucursala Ploiesti 33.761 lei.

Activitatea HORECA a generat in primele 3 trimestre 2023 cheltuieli din exploatare totale de 20.920.394 lei, din care Sucursala FEPER Predeal 10.085.250 lei (98% realizare buget), si Sucursala FEPER Ploiesti 10.835.144 lei (111% realizare buget).

Cheltuielile financiare inregistrate in primele 9 luni de Sucursala Predeal au fost 739 lei si de Sucursala Ploiesti 10.596 lei.

Indicatorii fizici ai activitatii de cazare hoteliera in perioada ianuarie-septembrie 2023 comparativ cu perioada corespunzatoare a anului precedent, se prezinta astfel:

a. FEPER Sucursala Predeal - Hotel Orizont din Predeal

Specificatie activitate	Septembrie			Cumulat an		
	2023	2022	% 2023/2022	2023	2022	% 2023/2022
Nr camere utilizabile	127	127		127	127	
Turisti sositi, din care:	1784	1478	120,70%	15215	16693	91,15%
#romani	1559	1407	110,80%	14300	16143	88,58%
#straini	225	71	316,90%	915	550	166,36%
Total innoptari, din care:	3834	2991	128,18%	33345	38014	87,72%
#romani	3338	2871	116,27%	31687	36653	86,45%
#straini	496	120	413,33%	1658	1391	119,19%
Sejur mediu-zile	2,15	2,02		2,19	2,28	
Grad ocupare	53,65%	44,58%		45,90%	53,96%	
Nr mediu camere ocupate/zi	66,13	50,33	131,39%	56,31	65,01	86,62%
Tarif mediu/camera/zi	271,59	287,47	94,48%	311,01	288,03	107,98%
Venit din cazare hoteliera	538.837	434.078	124,13%	4.780.817	5.111.985	93,52%

Venit mediu/camera/zi (TREVPAR)	369	214	172,13%	434.078	484	89699,98%
Venit din activitate restaurant/bar	883.283	378.623	233,29%	5.239.075	3.705.560	141,38%
Venit din inchirieri sali conferinte	3.769	4.412	85,42%	34.998	26.492	132,11%

Circulatia turistica a scazut cu 8,85% ca numar de turisti sositi si cu 12,28% ca numar de innoptari. Durata sejurului mediu s-a diminuat cu 4 procente.

Gradul de ocupare al Hotelului Orizont este mai mic cu 14,94% in primele noua luni ale anului 2023 fata de perioada similara din 2022. Nivelul scazut a determinat implicit nerealizarea veniturilor bugetate pentru activitatea de cazare hoteliera cu 13,10% sub prevederea bugetara.

b. FEPER Sucursala Ploiesti – Hotel Central din Ploiesti

Specificatie activitate	Septembrie			Cumulat an		
	2023	2022	% 2023/2022	2023	2022	% 2023/2022
Nr camere utilizabile	166	166		166	166	
Turisti sositi, din care:	1214	1347	90,13%	8474	7459	113,61%
#romani	844	993	84,99%	5366	5042	106,43%
#straini	370	354	104,52%	3108	2417	128,59%
Total innoptari, din care:	2500	3010	83,06%	26448	20006	132,20%
#romani	1207	1682	71,76%	10341	9391	110,12%
#straini	1293	1328	97,36%	16107	10615	151,74%
Sejur mediu-zile	2,06	2,23		3,12	2,68	
Grad ocupare(calculat la camere ocupate)	45,3%	52,4%		51%	38,8%	
Nr camere ocupate in luna	2255	2609	86,43%	23095	17577	131,39%
Nr mediu camere ocupate/zi	73	84	86,43%	85	64	131,39%
Tarif mediu/camera/zi	265,73	223,31	118,99%	256,32	201,54	127,18%
Venit din cazare hoteliera	599214	582627	102,85%	5919687	3542427	167,11%
Venit mediu/camera/zi (REVPAR)	116,44	113,22	102,85%	130,63	78,17	167,11%
Venit din activitate restaurant/bar	620679	445159	139,43%	5140199	3280634	156,68%
Venit din inchirieri sali conferinte	19790	14621	135,35%	97328	83068	117,17%

Circulatia turistica a crescut cu 13,3% ca numar de turisti sositi si cu 32,2% ca numar de innoptari. Cresterea a fost mai accentuata pe segmentul turistilor straini. Sejurul mediu a crescut de la 2,68 zile in primele 9 luni ale anului 2022, la 3,12 zile in perioada corespunzatoare a acestui an.

Gradul de ocupare al Hotelului Central este mai mare cu 12,2 puncte procentuale in perioada ianuarie-septembrie 2023 fata de primele noua luni ale anului precedent, fapt ce a condus la o crestere a veniturilor obtinute din activitatea hoteliera cu 65,2%.

Realizarea bugetului de venituri si cheltuieli pe centrele HORECA (Hotel Orizont din Predeal – Sucursala Predeal a FEPER SA respectiv Hotel Central din Ploiesti –Sucursala Ploiesti a FEPER SA), la 30/09/2023 se prezinta astfel:

Raport buget realizat / previzionat (RON)

Nr crt	Indicator	Sume cumulate		Realiz/previz. %	Realiz.-Previz.
		Realizat	Previzionat		
		Jan-23 Sep-23			
1	Venituri totale	12.008.065	10.345.800	116%	1.662.265
2	Venituri din exploatare	11.974.304	10.342.000	116%	1.632.304
3	a) cazare	6.140.572	5.595.000	110%	545.572
4	b)alimentatie publica	5.191.264	4.450.000	117%	741.264
5	c) chirii + alte v.+subv af.cifrei de afaceri	344.986	297.000	116%	47.986
6	d) alte venituri din exploatare	297.482	0		297.482
7	Venituri financiare	33.761	3.800	888%	29.961
8	Cheltuieli totale	10.845.741	9.794.701	111%	1.051.040
9	Cheltuieli de exploatare	10.835.144	9.782.501	111%	1.052.644
10	cheltuieli cu materiile prime	86.332	68.000	127%	18.332
11	cheltuieli materiale	403.694	455.000	89%	-51.306
12	cheltuieli cu utilitatile	982.823	990.000	99%	-7.177
13	costul marfurilor	1.302.111	1.309.000	99%	-6.889
14	cheltuieli cu personalul	4.347.062	4.106.000	106%	241.062
15	salarii	3.854.558	3.560.000	108%	294.558
16	cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	366.270	372.000		-5.730
17	tichete de masa	126.234	174.000	73%	-47.766
18	colaboratori	30.993	21.900	142%	9.093
19	amortizari	668.791	750.000	89%	-81.209
20	uzura obiectelor de inventar	288.068	254.000	113%	34.068
21	impozite si taxe	304.551	232.200	131%	72.351
22	cheltuieli cu reparatii	526.576	299.000	176%	227.576
23	asigurari	12.416	14.900	83%	-2.484
24	deplasari	989	3.500		-2.511
25	posta telefon	18.011	21.000	86%	-2.989
26	cheltuieli comisioane si onorarii	500.632	356.000		144.632
27	comisioane bancare	50.773	45.700	111%	5.073
28	servicii terti	859.630	348.000	247%	511.630
29	reclama publicitate	24.340	33.500	73%	-9.160
30	protocol	636	1.800		-1.164
31	alte cheltuieli de exploatare	2.145	3.500		-1.355
32	depreciere creante	0	0		0
33	provizioane	-9.983	0		-9.983
34	Cheltuieli Departament Administrativ General	434.555	469.501	93%	-34.946
35	Cheltuieli financiare	10.596	12.200	87%	-1.604
36	Rezultat din exploatare	1.139.160	559.499	204%	579.660
37	Rezultat financiar	23.165	-8.400	-276%	31.565
38	Rezultat brut	1.162.325	551.099		611.226
39	Impozit profit	208.188	88.700	235%	119.488
40	Rezultat net	954.137	462.399	206%	491.738
41	Cifra de afaceri neta	11.676.822	10.342.000	113%	1.334.822
	EBITDA Rez.expl+amortizare recalculat	1.807.951	1.309.499		
	Marja EBITDA cu DAG	15,10%	12,66%		

Raport buget realizat / previzionat (RON)

Nr crt	Indicator	Sume cumulate		Realiz/previz.	Realiz.-Previz.
		Realizat	Previzionat		
		Jan-23 Sep-23			
1	Venituri totale	10.586.023	10.936.100	97%	-350.077
2	Venituri din exploatare	10.547.345	10.936.100	96%	-388.755
3	a) cazare	5.015.087	5.771.000	87%	-755.913
4	b)alimentatie publica	5.220.507	5.053.100	103%	167.407
5	c) chirii + alte v.+subv.af.cifrei de afaceri	55.159	112.000	49%	-56.841
6	d) alte venituri din exploatare	256.591	0		256.591
7	Venituri financiare	38.678	0		38.678
8	Cheltuieli totale	10.085.989	10.485.100	96%	-399.111
9	Cheltuieli de exploatare	10.085.250	10.275.100	98%	-189.850
10	cheltuieli cu materiile prime	0	0		0
11	cheltuieli materiale	372.674	191.500	195%	181.174
12	cheltuieli cu utilitatile	1.552.896	1.330.000	117%	222.896
13	costul marfurilor	1.381.870	1.518.000	91%	-136.130
14	cheltuieli cu personalul	3.050.311	3.633.000	84%	-582.689
15	salarii	2.636.742	3.115.000	85%	-478.258
16	cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	138.859	124.000	112%	14.859
17	tichete de masa	274.710	394.000	70%	-119.290
18	colaboratori	0	0		0
19	amortizari	908.115	1.299.000	70%	-390.885
20	uzura obiectelor de inventar	140.634	121.000	116%	19.634
21	impozite si taxe	324.987	306.000	106%	18.987
22	cheltuieli cu reparatii	46.237	81.000	57%	-34.763
23	asigurari	11.349	18.800	60%	-7.451
24	deplasari	2.225	4.500	49%	-2.275
25	posta telefon	41.074	27.000	152%	14.074
26	cheltuieli comisioane si onorarii	760.588	525.000	145%	235.588
27	comisioane bancare	21.834	27.000	81%	-5.166
28	servicii terti	1.094.915	645.000	170%	449.915
29	reclama publicitate	30.048	59.500	51%	-29.452
30	protocol	7.227	5.800	125%	1.427
31	alte cheltuieli de exploatare	33.564	13.500	249%	20.064
32	depreciere creante	9.888	0		9.888
33	provizioane	-139.742	0		-139.742
	Cheltuieli Departament Administrativ				
34	General	434.555	469.500	93%	-34.945
35	Cheltuieli financiare	739	210.000	0%	-209.261
36	Rezultat din exploatare	462.095	661.000	70%	-198.905
37	Rezultat financiar	37.939	-210.000	-18%	247.939
38	Rezultat brut	500.034	451.000	111%	49.034
39	Impozit profit	61.585	72.000	86%	-10.415
40	Rezultat net	438.449	379.000	116%	59.449
41	Cifra de afaceri neta	10.290.753	10.936.100	94%	-645.347
	EBITDA Rez.expl+amortizare recalculat	1.370.210	1.960.000		
	Marja EBITDA	12,99%	17,92%		

FEPER S.A. la 30/09/2023 a realizat profit din exploatare 1.517.495 lei, mai mic cu 2.925.391 lei decat bugetul perioadei si profit financiar 513.421 lei, superior bugetului perioadei cu 713.921 lei.

Impozitul pe profit constituit pana la 30/09/2023 a fost de 362.526 lei si a fost platit la termen.

Din profitul brut se deduce impozitul pe profit si se obtine Profitul net de 1.668.389 lei. Acest rezultat este inferior bugetului perioadei de raportare cu 1.794.180 lei.

III. Elemente de interes general

1. Gradul de concentrare al clientilor

La nivel consolidat, primii cinci clienti ai FEPER SA au realizat 34 % din Cifra de afaceri pe primele trei trimestre 2023.

Analitic pe categorii de activitati:

Centru de profit	Cifra de afaceri 01.01-30.09.'23	primii 5 clienti	procent detinut de primii 5 clienti in Cifra de Afaceri
Centrul de Productie Feper Bucuresti – productie si servicii	8.077.107	3.449.000	43% *1 client detine 22% din CA
Centrul de Afaceri FEPER Bucuresti – chirii si utilitati	17.029.275	14.319.674	84% *1 client detine 67% din CA
Activitatea comerciala	333.832	150.000	45%
Activitatea HORECA, din care	21.967.576	1.392.439	6%
FEPER Sucursala Ploiesti Hotel Central	11.676.822	1.375.175	12%
FEPER Sucursala Predeal Hotel Orizont	10.290.753	849.343	8%
FEPER Consolidat	47.407.781	16.288.500	34

Activitatea Centrului de productie FEPER Bucuresti este concentrata pe livrari destinate exportului si livrarilor intracomunitare. Primii cinci clienti realizeaza 43% din Cifra de afaceri pe acest sector de activitate.

Activitatea Centrului de Afaceri este concentrata pe servicii imobiliare catre parteneri romani. Primii 5 clienti detin 84% din Cifra de afaceri.

Activitatea HORECA, datorita specificului sau manifesta un grad redus de concentrare al activitatii (6% din cifra de afaceri este realizata de primii cinci clienti)..

2. Dependenta de furnizori

La nivel consolidat, primilor cinci furnizori ai FEPER SA le corespund 59 % din achizițiile de bunuri și servicii pe primele trei trimestre 2023. Categoriile acestor furnizori sunt: un furnizor de energie electrică și gaze, doi furnizori de materie primă pentru producția de confecții metalice, un furnizor materie primă HORECA, un furnizor rezervari HORECA. Apreciem că pe ansamblu dependența față de acești parteneri este mică spre medie având în vedere că pe piață există furnizori având ca obiect vânzarea/prestarea acestor produse și servicii.

La nivel C.A.P.A.C. București 75% dintre achiziții sunt de la primii 5 furnizori.

Centrul de Producție FEPER București are ca principali furnizori de materii prime (table, grupuri pneumatice și motoare) patru firme din România și o firmă importatoare de accesorii metalice, astfel că, în total achiziții, aceste cinci firme dețin o pondere de 14% pe sediul din București și 9% din total achiziții. Aceste firme nu sunt singurele de pe piață, dar sunt preferate datorită promptitudinii în livrare și datorită calității materialului (cazul furnizorilor de table, dependența este medie), dar sunt și firme solicitate de clienți (motoare, grad de dependență mare ca urmare a opțiunii clientului pentru acestia).

În cadrul Centrului de Afaceri FEPER București, ponderea de 65% din achizițiile pe sediul București respectiv 43% la nivel general, e dată de primii cinci furnizori, dintre aceștia furnizorul de energie electrică și gaze ocupă o poziție importantă, urmat la mare distanță de furnizorul de servicii de pază și servicii de întreținere.

Activitatea HORECA Sucursala Ploiești a FEPER SA: din totalul achizițiilor de la furnizori în primele 9 luni 2023, furnizorul de energie electrică și gaze apoi patru furnizori de marfuri alimentare și nealimentare dau 42% din totalul achizițiilor pe Sucursala Ploiești.

Activitatea HORECA Sucursala Predeal a FEPER SA: din totalul achizițiilor de la furnizori în primele 9 luni 2023, furnizorul de energie electrică și gaze, trei furnizori de marfuri alimentare și un furnizor de servicii de rezervare dețin împreună ponderea de 54 % din achiziții.

Se observă că valoare mare a tranzacțiilor, furnizorul de energie electrică și gaze reprezentând 49% din achiziții, în condițiile liberalizării prețului la energie.

Prezentarea principalelor imobilizări necorporale la data de 30/09/2023

Nr.crt.	Denumire	Valoare de intrare	Amortizare cumulată	Cont	Valoare bilanțieră	An de intrare
1	Cheltuieli de constituire	281.515,00	281.515,00	201	0	2016
2	Brevet invenție Cadru modular sudat	3.150,00	3.150,00	205	0	2012
3	Licente de programe informatice separate office	288.007	233.417	208	54.590	2010-2023
4	CHELTUIELI RACORDARE - SEN	455.889	246.939	208	208.950	2017
	Total FEPER București	1.028.561	765.021		263.540	
5	Licenta program inf gestiune hoteliera Opera	60.278	49.165	205-208	11.113	2010-2017
	Total FEPER Sucursala Ploiești	60.278	49.165		11.113	
6	Licente programe informatice	60.592	60.541	205-208	50	2015-2017
7	Proiect Tehnic inst gaze naturale	10.316	10.316	208	0	2016
8	Proiect Tablou Electric General	833	833	208	0	2016
9	Concesiune teren Primaria Predeal	300.344	97.715	205	202.629	2000
	Total FEPER Sucursala Predeal	372.085	169.405		202.680	
	Total general FEPER	1.460.924	983.592		477.332	

Situația imobilizărilor financiare la 30.09.2023

nr.crt.	Denumire	valoare ramasa dupa ajustare	numar de titluri detinute	alte informatii
1	Actiuni Tusnad SA, TSND	2.528.370,52	28.093.228	CUI: 4241753 9,31% din capitalul social, evaluate la 31/12/2022
2	Actiuni TRANSILVANIA HOTELS & TRAVEL S.A.	0	71.405	CUI: 15688146 2,35% din capitalul social
	Total titluri imobilizate	2.528.370.52		
	Creante imobilizate	3.431		
	Total	2.531.801		

Situatia stocurilor la data de 30/09/2023

Valoarea stocurilor fara miscare a fost ajustata in contabilitate, astfel ca in bilant valoarea lor este zero. Stocurile fara miscare sau cu miscare lenta sunt reprezentate de materialele si piesele de schimb necesare hotelurilor vechimea peste 2 ani este inregistrata de bauturi alcoolice inclusiv vinuri.

FEPER S.A. nu a efectuat inventarierea anuala pe 2023 pana la data raportului prezent, lucrarile de inventariere sunt programate a fi efectuate in perioada decembrie 2023-ianuarie 2024.

Situatia creantelor la data de 30/09/2023

Situatia creantelor nerecuperabile

nr.crt.	Creante incerte la 30/09/2023	valoare creanta (lei)
1	Total FEPER Bucuresti	131.043
2	Total sucursala Ploiesti	52.341
3	Total sucursala Predeal	220.693
	Total creante incerte	404.077

Situatia creantelor pe vechimi, la 30/09/2023

Tip creanta	valoare	curente	Pana la 3 luni	intre 3-12 luni	peste 12 luni
Clienti	5.136.098	4.227.370	302.731	589.420	16.577
Clienti facturi de intocmit	2.218.511	2.218.511			
Clienti incerti sau in litigiu	404.077			6.740	397.337
Ajustari pentru deprecierea creantelor - clienti	404.077			6.740	397.337
Furnizori debitori	1.615.102	1.615.102			
Alte datorii si creante sociale	416.433	206.037	81.185	67.779	61.432
total creante	9.386.144	8.267.020	383.916	657.199	78.009

Clienti facturi de intocmit se factureaza in luna octombrie 2023.

Situatia datoriilor la data de 30/09/2023

Situatia datoriilor financiare

La data de 30/09/2023 FEPER S.A. nu are credite bancare.
Societatea FEPER S.A. are concesionat de la Primaria din Predeal o parte din terenul aflat in folosinta de FEPER Sucursala Predeal, pentru care are de plata 56.695 lei din care 28.347 lei suma ce se va achita in rate anuale pana in 2025.

Situatia datoriilor pe vechimi (scadente pana la 3 luni, 3-12 luni, mai mari de 12 luni)

nr. crt.	Datorii la 30/09/2023	valoare	curente	peste 3 luni	intre 3-12 luni	peste 12 luni
1	Furnizori si asimilate	3.247.206	3.247.206			
2	Clienti - creditorii	1.475.159	1.475.159			
3	Personal datorii	891.210	891.210			
4	Asigurari sociale	561.242	561.242			
5	Impozite si taxe	547.932	547.932			
6	Dividende de plata	43.597	43.597			
7	Alte datorii	549.972	265.183			284.789
	Total	7.316.318	7.031.529	0	0	284.789

Situatia litigiilor, cu identificarea probabilitatilor de a pierde in instanta

Procese in care societatea este implicata se refera la clienti intrati in faliment, sumele sunt ajustate 404.077 lei.

Situatia indeplinirii programului de investitii pana la data de 30.09.2023

categoria de imobilizare	Valoare (LEI)	durata	Surse de finantare
Active necorporale – licente calculator	65.643	3 ani	proprii
Echipamente tehnologice (masini, utilaje si instalatii de lucru)	528.753	10 ani	proprii
Aparate si instalatii de masurare, control si reglare	43.763	3 ani	proprii
Investitii imobiliare(spatiu cladire) si teren	1.306.124	7 ani	proprii
Total trimestrele 1,2,3 2022	1.944.283		

Analiza societatii privind managementul riscurilor

In gestionarea activitatii FEPER S.A. se urmareste in continuare realizarea echilibrului venituri – cheltuieli care sa conduca la conservarea resurselor societatii dar si la realizarea de profit.

In activitatea FEPER S.A. se mentin in continuare riscurile identificate in perioadele anterioare, gestionarea riscurilor reprezentand o preocupare permanenta a conducerii societatii FEPER S.A. in ceea ce priveste identificarea, supravegherea si contracararea efectelor acestora. Astfel:

- **Riscul provocat de conflictul din Ucraina** – poate afecta major pietele, clientii, accesul la materii prime si logistica aferenta. Pana acum FEPER a reusit sa contracareze multe din aceste efecte, sunt variatii negative fata de BVC dar am reusit sa minimizam o parte, o eventuala escaladare a acestui conflict poate sa supuna la maxima presiune preturile la materiale si energie.
- **Riscul valutar** – apreciem ca este mediu, avand in vedere ca activitatea de productie este indreptata preponderent catre export si platile catre anumiti 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. Chiriile incasate sunt negociate in euro si platite in lei, facturile sunt emise lunar, astfel ca, in perioada urmatoare existand premisele cresterii cursului leu-euro, riscul valutar este diminuat.
- **Riscul ratei dobanzii** – se manifesta in cazul depozitelor bancare. Avand in vedere sumele constituite in depozite, dobanzile oferite de institutiile bancare au fost negociate in permanenta. Societatea nu are in prezent in desfasurare credite bancare. In perioada urmatoare societatea va contracta un credit de investitii pentru finantarea unei parti din achizitiile imobiliare, realizate conform programului de investitii aprobat.
- **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, facilitati 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 a veni in intampinarea clientilor in functie de cererea pietei.
- **Riscul de lichiditate sau finantare** - in prezent societatea isi asigura din mijloace proprii finantarea si aceasta situatie se va mentine in continuare prin buna gestionare a fluxurilor de numerar, prin evitarea cheltuielilor care nu sunt conectate la venituri.

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.

Se mentin de asemenea riscurile urmatoare:

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 înalt calificate către alți producători. Acest risc poate fi diminuat prin identificarea de metode de cointeresare si prin stimularea financiara a salariatilor.
3. Dependenta foarte mare de piata externa. Am putea contracara acest risc prin:

- largirea gamei de produse
 - extinderea activității către mai mulți clienți externi cu ponderi similare,
 - supravegherea prudențială a livrarilor către aceștia.
4. Existența unei concurențe importante în domeniul confecțiilor metalice fine și îndeosebi în domeniul dulapurilor și rack-urilor modulare. Acest risc de piață ar putea fi contracarat prin adoptarea unor noi soluții tehnologice cu costuri reduse și prin abordarea unui marketing mai agresiv în promovarea produselor.
 5. Gradul de incertitudine referitor la evoluțiile variabilelor economice. Acest risc ar putea fi contracarat prin adoptarea unei politici bugetare prudențiale, coerente și credibile.
 6. Creșterea costurilor de producție prin creșterea cheltuielilor cu utilitățile, cu materiile prime și materialele, cu forța de muncă. Acest risc poate fi contracarat prin realizarea unor soluții constructive și tehnologice care să reducă valoarea consumurilor materiale și de manoperă.
 7. Pretul de dumping practicat de firme din China și Turcia care ne-ar putea crea dificultăți.
 8. Creșterea impozitelor precum și creșterea salariului minim pe economie.
 9. Riscul fiscal și de politică economică poate conduce prin modificarea legislației fiscale la micșorarea rezultatelor

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 FEPER S.A., a achitat în termen obligațiile financiare atât față de bugetul statului, bugetul asigurărilor sociale, fondurile speciale, cât și față de terți.

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

În cursul primelor 3 trimestre 2023, capitalul social nu a fost modificat ca valoare.

La data de 30/09/2023 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 30/09/2022 se prezintă astfel:

Denumire acțiuni	Număr acțiuni	Procent (din total)
Total acțiuni din care:	363.782.186	100,00 %
Acțiuni ordinare:	363.782.186	100,00%
Transilvania Investments Alliance	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 ulterioare datei de 30/09/2023 privind administrarea societatii. Schimbarea componentei Consiliului de Administrație prin renunțarea unilaterală la mandat a domnului Valentin Stefan Constantin și cooptarea dlui Chindris Gheorghe ca administrator interimar în data de 27.10.2023.

4.Tranzactii semnificative

Nu este cazul

5. Alte evenimente de raportat

Situatiile financiare la 30/09/2023 nu au fost auditate

Presedinte Consiliu de Administratie
Mihai Victor ROHAN



Bifati numai dacă este cazul: <input type="checkbox"/> Mari Contribuabili care depun bilanțul la București <input type="checkbox"/> Sucursala <input type="checkbox"/> GIE - grupuri de interes economic <input type="checkbox"/> Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris	51027_A1.0.0 / 24.07.2023 Tip situație financiară : BS <input type="radio"/> An <input checked="" type="radio"/> Semestrul 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 înregistrare 7 5 2
Forma de proprietate 34--Societati pe actiuni	Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442) 2 5 4 9 0 0 6 0 X 5 M P 1 8 S 0 4 R 5 4
Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)	
2620 Fabricarea calculatoarelor și a echipamentelor periferice	
Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)	
5510 Hoteluri și alte facilități de cazare similare	
Raportari contabile TRIMESTRUL 3 2023	
<input checked="" type="checkbox"/> Entități mijlocii, mari și entități de interes public <input checked="" type="checkbox"/> Entități mici <input type="checkbox"/> Microentități	<input type="checkbox"/> 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din <i>Legea contabilității nr. 82/1991</i>
<input type="checkbox"/> Entități de interes public ?	
Raportare contabili 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 - SITUAȚIA ACTIVEI, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE F30 - DATE INFORMATIVE	
Indicatori :	
Capitaluri - total	120.139.678
Capital subscris	36.378.219
Profit/ pierdere	1.668.389
ADMINISTRATOR,	INTOCMIT,
Numele și prenumele ROHAN MIHAI-VICTOR	Numele și prenumele DUMITRESCU PAULA
Semnătura	Calitatea 11--DIRECTOR ECONOMIC
	Nr.de înregistrare în organismul profesional
	CIF/ CUI membru CECCAR
	Semnătura
	 Semnătura electronică
Formular VALIDAT	

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2023

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2023	30.06.2023
(formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.B)			
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290 - 4904)	01	455.299	477.332
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	102.586.622	103.364.371
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	2.529.831	2.531.801
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	105.571.752	106.373.504
B. ACTIVE CIRCULANTE			
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	1.151.525	1.118.766
II. CREAȚE			
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	9.083.040	9.386.145
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	9.083.040	9.386.145
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	4.801.500	1.006
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	10.015.225	9.891.168
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	25.051.290	20.397.085
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	782.292	1.063.933
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	626.128	854.476
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	156.164	209.457
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (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	7.087.524	7.031.529
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	18.589.894	14.209.347
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	124.317.810	120.792.308
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (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	289.199	284.789
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	537.127	367.841
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20		10.685
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24		10.685

				F10 - pag. 2	
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23			10.685
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24			
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	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			
J. CAPITAL ȘI REZERVE					
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	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			
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35	21.105.351		21.105.351
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	40.113.133		39.257.586
IV. REZERVE (ct.106)	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			
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)					
SOLD C (ct. 117)	43	41	13.213.902		855.547
SOLD D (ct. 117)	44	42	0		0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE					
SOLD C (ct. 121)	45	43	4.156.784		1.668.389
SOLD D (ct. 121)	46	44	0		0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	360.726		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	123.491.484		120.139.678
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47			
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48			
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	123.491.484		120.139.678

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.
 **) Solduri debitoare ale conturilor respective.
 ***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

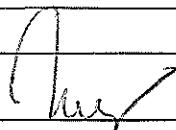
1) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

ROHAN MIHAI-VICTOR

Semnătura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

DUMITRESCU PAULA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06 2023

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare		
		01.01.2022-30.06.2022	01.01.2023-30.06.2023	
formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A	B	1	2	
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	41.549.951	47.407.791
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	16.414.409	21.967.576
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	34.115.262	36.662.186
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	7.434.689	10.745.605
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	184.079
Sold D	08	08	47.111	0
3. Venituri din producția de immobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea immobilizărilor 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	145.112	106.407
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	41.647.952	51.993.939
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	4.469.569	3.279.105
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	413.243	569.511
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	11.675.543	18.993.941
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	10.307.563	17.779.584
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	1.131.177	949.391
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	2.566.705	3.076.770
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	87.237	126.510
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	12.603.304	15.127.427
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	12.166.015	14.595.689
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	437.289	531.738

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	3.010.041	3.124.834
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	3.010.041	3.124.834
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28	-502.703	-19.286
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	505.584	31.014
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	4.970.220	6.619.938
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	4.099.430	5.627.125
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	836.330	937.724
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	34.460	55.089
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	-100.516	-169.285
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40		
- Venituri (ct.7812)	42	41	100.516	169.285
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	43	42	39.018.169	50.476.445
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	2.629.783	1.517.494
- 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	30.698	242.125
- 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	609.793	722.244
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	52	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	53	52	640.491	964.369
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	269.124	450.948
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	60	59	269.124	450.948

PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	371.367	513.421
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	63	62	42.288.443	52.958.308
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	64	63	39.287.293	50.927.393
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	3.001.150	2.030.915
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66	488.232	362.526
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)		
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)		
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67	109.078	0
23. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	2.403.840	1.668.389
- 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.

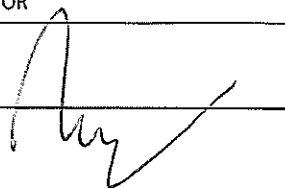
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

ROHAN MIHAI-VICTOR

Semnătura



Numele și prenumele

DUMITRESCU PAULA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Formular
VALIDAT

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 30.09.2023

F30 - pag. 1

Cod 30

(termenul 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	1	2
A		B				
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1			1.668.389
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
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	28.011	28.011		
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	28.011	28.011		
- peste 30 de zile	06	06	4.689	4.689		
- peste 90 de zile	07	07	23.322	23.322		
- peste 1 an	08	08				
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 creditori	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.	30.09.2022		30.09.2023	
A			B	1	2	1
Numar mediu de salariatii	20	19		215		225
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20		234		226
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		

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 7)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții 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)		
Creanțe restante, 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		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.		Sume (lei)
A		B		1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		1.153.560
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	30.09.2022	30.09.2023
A		B	1	2
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		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	30.09.2022	30.09.2023
A		B	1	2
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)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	30.09.2022	30.09.2023
A		B	1	2
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	82.868	1.687.875
- 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		
- dețineri 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	8.342.933	9.032.434
- 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	580.593	362.740
- 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	2.112.951	1.010.074
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	987	300
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	273.195	376.951
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	239.815	298.549
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	33.380	78.402
- 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	6.000	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	186.828	210.396
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	3.393	6.093
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creanțe în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătura cu instituțiile publice (Instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	3.393	2.831
- 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	9.189	38.993
- de la nerezidenți	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	2.681	1.006
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	50.943	22.885
- în lei (ct. 5311)	99	85	49.987	21.977
- în valută (ct. 5314)	100	86	956	908
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	14.406.141	9.792.855
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	3.047.949	2.029.235
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	11.358.192	7.763.620
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	42.419	
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	42.419	
- 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	6.762.733	7.150.008
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică 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	300.772
- 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	4.502.268	4.704.365
- 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	1.621.338	8.025
- 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	798.620	891.210
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	991.404	980.046
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	472.310	561.242
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	506.777	401.554
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	12.317	17.250
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entităților 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	174.461	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	25.703	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	148.758	55.715		
- 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 vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	30.09.2022	30.09.2023		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	30.09.2022	30.09.2023		
A		B	1	2		
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				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	30.09.2022	30.09.2023		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	30.09.2022	30.09.2023		
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	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 regiile 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/ asociaților din profitul reportat						
A		B	Sume (lei)			
			2022	2023		
Dividende distribuite acționarilor/ asociaților în perioada de raportare din profitul reportat	172	152a (312)		5.020.194		
XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018						
A		B	Sume (lei)			
			2022	2023		
- dividendele interimare repartizate ⁸⁾	173	152b (315)				
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)						
A		B	Sume (lei)			
			30.09.2022	30.09.2023		
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 *****)						
A		B	Sume (lei)			
			30.09.2022	30.09.2023		
Venituri obținute din activități agricole	178	157				
XVII. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:						
- inundații	180	157b (323)				
- secetă	181	157c (324)				
- alunecări de teren	182	157d (325)				

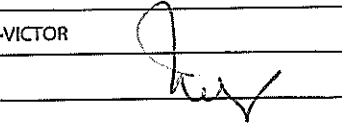
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ROHAN MIHAI-VICTOR

Semnatura


Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

DUMITRESCU PAULA

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 șomerii în vârstă de peste 45 de ani, șomerii întreținătorii unici de familie sau șomerii 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 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 reclassificate 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 entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)'.
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile 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.



SOCIETATEA F E P E R S A

BD. PROF. DIMITRIE POMPEI, Nr. 8, SECTOR 2, 020337, BUCUREȘTI, ROMÂNIA,
COD DE ÎNREGISTRARE FISCALĂ RO752, Nr. de ordine în RC I/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



ISO 9001:2015
Certificat Nr.
2006/27625.4

DECLARATIE

Subsemnatul Mihai Victor ROHAN, Presedinte Consiliu de Administratie FEPER S.A., declar pe propria raspundere ca raportarile contabile ale Societății FEPER S.A. incheiate la 30 septembrie 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



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 25490060X5MPI8S04R54, 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



ISO 9001:2015

Certificat Nr.
2006/27625.4

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

Societatea FEPER S.A.	
BUCUREȘTI-ROMÂNIA	
INTRARE	Nr. 3710
IESIRE	
Ziua 31	Luna 10 Anul 2023

BURSA DE VALORI BUCURESTI SA

RAPORT TRIMESTRUL 3 PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2023
Conform Regulamentului ASF nr.5 / 2018

Data raportului	31/10/2023
Denumirea societății comerciale	FEPER SA
Sediul social:	Bld. Prof. Dimitrie Pompei, nr.8, sector 2, Bucuresti
Forma juridica:	societate pe actiuni
Numărul de telefon/fax/e-mail	Tel/fax: 021/2420275 E-mail: office@feper.ro Web: www.feper.ro
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

EVENIMENT IMPORTANT DE RAPORTAT: Raport Trimestrial pentru Exercițiul Financiar 2023 întocmit în conformitate Regulamentului ASF Nr. 5/2018

Consiliul de Administratie al Societatii FEPER S.A. aduce la cunostinta actionarilor si investitorilor urmatoarele:

Activitatea desfasurata in primele trei trimestre ale anului 2023 s-a incheiat cu profit brut de 2.030.916 lei, care in structura se prezinta astfel:

- Profit din exploatare 1.517.495 lei
- Profit financiar 513.421 lei

Principalii indicatori ai contului de profit si pierdere la 30/09/2023, comparativ cu perioada corespunzatoare anului 2022 se prezinta astfel:

Denumirea elementului	Nr. rand	Centre de activitate FEPEP					variatie 3 trim. 2023-2022	variatie 3 trim. 2022/2023
		Centralizat FEPEP SA	Centralizat FEPEP SA	sediu central Bucuresti	Sucursala Predeal	Sucursala Ploiesti		
		realizat 3 trimestre 2022	realizat 3 trimestre 2023					
A	B	1	2	3	4	5	6= col.(2-1)	7 = col. (2/1) %
1.Cifra de afaceri neta (rd.02 I+03-04+05+06)	01	41.649.952	47.407.790,85	25.440.215,24	10.290.753,45	11.676.822,16	5.857.839	114,10%
Productia vanduta (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	34.115.262	36.662.186,33	25.106.382,30	5.070.246,06	6.485.557,97	2.546.924	107,47%
Venituri din vanzarea marfurilor (ct.707)	03	7.434.689	10.745.604,52	333.832,94	5.220.507,39	5.191.264,19	3.310.915	144,63%
Reduceri comerciale acordate (709)	04	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	
Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	
2.Varialia stocurilor (ct.711)							0	
Sold C	06	-47.112	184.079,15	99.826,92	0,00	84.252,23	231.191	-390,73%
Sold D	07	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	
3.Productia imobilizata (ct.721+722)	08	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	
4.Venituri dinreevaluarea imobilizarilor corporale (ct.755)	09	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	
5. Venituri din productia de investitii imobiliare (ct.725)	10	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	
6.Venituri din subventii de exploatare (ct.7412+7413+7414+7415+7416+7417+7419)	11	0	4.295.662,30	3.915.497,62	204.269,90	175.894,78	4.295.662	
7.Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	145.112	106.406,49	16.750,05	52.321,58	37.334,86	-38.706	73,33%
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd.01+07-08+09+10+11+12+13)	15	41.647.953	51.993.939,00	29.472.290,00	10.647.346,00	11.974.304,00	10.346.986	124,84%
8.a) Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile (ct.601+602)	16	4.469.569	3.279.105,24	2.440.836,31	372.457,10	465.811,83	-1.190.464	73,37%
Alte cheltuieli: materiale (ct.603+604+606+608)	17	413.243	569.510,91	116.377,54	140.851,42	312.281,95	156.268	137,82%
b) Alte cheltuieli din afara (cu energia si apa) (ct.605)	18	11.675.544	18.993.941,47	16.458.221,89	1.552.896,24	962.823,34	7.318.398	162,68%
c) Cheltuieli privind marfurile (ct.607)	19	2.566.705	3.076.770,47	266.279,06	1.422.848,66	1.387.642,75	510.066	119,87%
Reducere comerciala primita (809)	20	87.237	126.510,47	0,00	40.978,62	65.531,65	39.273	145,02%
9.Cheltuieli cu personalul (rd.23+24), in care:	21	12.603.304	15.127.427,13	7.699.061,29	3.050.311,14	4.378.054,70	2.524.123	120,03%
a) Salarii (ct.641+642+643+644)	22	12.166.015	14.595.689,00	7.432.416,00	2.911.452,00	4.251.821,00	2.429.674	119,97%

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645 +646)	23	437.289	531.738,13	266.645,29	138.859,14	126.233,70	94.450	121,60%
10.a) Amortizări și provizioane pentru deprecierea imobilizărilor corporale și necorporale (rd.25-26)	24	3.010.041	3.124.833,63	1.547.927,44	908.115,19	668.791,00	114.792	103,81%
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+din cont 6818)	25	3.010.041	3.124.833,63	1.547.927,44	908.115,19	668.791,00	114.792	103,81%
a.2) Venituri (ct.7813+7818)	26	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	
b) Ajustarea valorii activelor circulante (rd.28-29)	27	-502.704	-19.286,00	0,00	-14.046,00	-5.240,00	483.418	3,84%
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814+ din ct.6818)	28	2.881	11.728,00	0,00	11.728,00	0,00	8.847	407,13%
b.2) Venituri (ct.754+7814+ din ct.7818)	29	505.584	31.014,00	0,00	25.774,00	5.240,00	-474.670	6,13%
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd.31 la 36)	30	4.970.220	6.619.937,92	1.076.081,76	2.808.602,70	2.735.253,46	1.649.718	133,19%
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	4.099.430	5.627.124,75	1.617.625,36	2.015.496,66	1.994.002,73	1.527.696	137,27%
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și versaminte asimilate (ct.635+6586)	32	836.330	937.724,27	308.186,34	324.987,08	304.550,85	101.394	112,12%
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct.652)	33	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	
11.4. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct.655)	34	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct.6587)	35	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+6581+6582+6583+6584+6588)	36	34.460	55.088,90	-849.729,94	468.118,96	436.699,88	20.629	169,86%
Ajustări privind provizioanele pentru riscuri și cheltuieli (rd.38-39)	37	-100.516	-169.285,86	-48.734,86	-115.808,00	-4.743,00	-68.770	168,42%
Cheltuieli (ct.6812)	38	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	
Venituri (ct.7812)	39	100.516	169.285,86	48.734,86	115.808,00	4.743,00	68.770	168,42%
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL	40	39.018.168	50.476.444,00	29.566.050,00	10.085.260,00	10.835.144,00	11.458.276	129,37%
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE		0	0,00				0	
Profit (rd.15-40)	41	2.629.785	1.517.495,00	0,00	462.095,00	1.139.160,00	-1.112.290	67,70%
Pierdere	42			83.760,00	0,00	0,00	0	
9. Venituri din interese de participare (ct.7613+7614+7615+7616)	43	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	
din care, în cadrul grupului	44	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	
10. Venituri din alte investiții financiare și creanțe care fac parte din activele imobilizate (ct.7611+7612)	45	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	
din care, în cadrul grupului	46	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	

11.Venituri din dobanzi (ct.766)	47	30.698	242.124,89	175.436,17	38.673,98	28.014,74	211.427	788,74%
din care, in cadrul grupului			0,00	0,00	0,00	0,00	0	
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	609.793	722.244,25	716.493,84	3,89	5.746,52	112.451	118,44%
VENITURI FINANCIARE - TOTAL	50	640.491	964.369,00	891.930,00	38.678,00	33.761,00	323.878	150,57%
16.Ajustarea valorii imobilizierilor financiare si a investitiilor financiare detinute ca active circulante (rd.52-53)	51	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	
Cheltuieli (ct.686)	52	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	
Venituri (ct.786)	53	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	
17.Cheltuieli privind dobanzile (ct.666)	54	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	
din care, in cadrul grupului	55	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	
18.Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	269.125	450.948,56	439.613,23	739,20	10.596,13	181.824	167,56%
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd.46+48+50)	57	269.124	450.948,00	439.613,00	739,00	10.596,00	181.824	167,56%
PROFIT SAU PIERDERE FINANCIARA			0,00				0	
Profit (rd.50-57)	58	371.367	513.421,00	452.317,00	37.939,00	23.165,00	142.054	138,25%
Pierdere (rd.57-50)	59			0,00	0,00	0,00	0	
VENITURI TOTALE	60	42.288.444	52.958.308,00	30.364.220,00	10.586.023,00	12.008.065,00	10.669.864	125,23%
CHELTUIELI TOTALE	61	39.287.292	50.927.392,00	29.995.663,00	10.085.989,00	10.845.740,00	11.640.100	129,63%
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUTA:							0	
Profit (rd.60-61)	62	3.001.152	2.030.916,00	368.557,00	500.034,00	1.162.325,00	-970.236	67,67%
Pierdere (rd.61-60)	63							
20.IMPOZITUL PE PROFIT (ct.691)	64	488.232	362.526,00	92.753,00	61.585,00	208.188,00	-125.706	74,25%
21. Impozitul specific unor activitati (ct.695)	65	109.078	0,00	0,00	0,00	0,00	-109.078	0,00%
22.Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A EXERCITIULUI FINANCIAR:							0	
Profit (62-64-65)	67	2.403.842	1.668.390,00	275.804,00	438.449,00	964.137,00	-735.452	69,41%
Pierdere (rd.63+64+65)	68			0,00	0,00	0,00	0	

Veniturile totale realizate cumulativ in primele 9 luni ale anului 2023 de **52.958.308 lei**, sunt 88% fata de cele prevazute in Bugetul de venituri si cheltuieli pentru aceasta perioada si 125 % fata de realizarile primelor 9 luni ale anului 2022.

Cifra de afaceri realizata cumulat in primele 9 luni ale anului 2023 este **47.407.791 lei**, reprezentand 80% din prevederile bugetare si 114% din realizarile in primele 9 luni 2022.

Veniturile din exploatare realizate cumulat in primele 9 luni 2023 au fost **51.993.939 lei**, sunt 87% din BVC perioadei si 125% fata de realizarile din perioada similara 2022.

Veniturile financiare au fost **964.369 lei**, reprezinta 4424% din buget.

Cheltuielile totale inregistrate in primele 9 luni 2023 au fost de **50.927.393 lei**, reprezinta 92% din BVC pentru aceasta perioada si 130% fata de realizarile primelor 9 luni ale anului 2022.

Cheltuielile din exploatare au fost de **50.476.444 lei**, procentul de realizare al BVC fiind de 91% iar fata de realizarile la 9 luni 2022 procentul este 129%, iar **cheltuielile financiare** de **450.949 lei**, sunt 80% fata de bugetul perioadei si 168% fata de perioada similara 2022.

In urma deducerii din rezultatul brut a impozitului pe profit in cuantum de 362.526 lei, **rezultatul net la 30.09.2023 este profit 1.668.389 lei, cu 1.794.180 lei mai mic decat profitul propus in buget de 3.462.569 lei.**

Situatiile financiare la 30.09.2023 nu au fost auditate.

Raportul trimestrial intocmit la 30.09.2023- versiunea integrala- se regaseste pe website-ul societatii www.feper.ro, la sectiunea Anunturi Actionar-Rapoarte si in linkul de mai jos.

Presedinte Consiliu de Administratie
Mihai Victor ROHAN

