



SOCIETATEA FEPEF SA
BD. PROF. DIMITRIE POMPEIU Nr. 8, SECTOR 2, 020337, BUCUREȘTI, ROMÂNIA,
COD DE ÎNREGISTRARE FISCALĂ RO752, Nr. de ordine în RC J1991001092400,
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



Nr. iesire 932/15.05.2026

Catre,

AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARA

-Sectorul Instrumente si Investitii Financiare

BURSA DE VALORI BUCURESTI SA

RAPORT TRIMESTRUL I PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2026

Conform Regulamentului ASF nr. 5/2018

Data raportului	15.05.2026
Denumirea societății comerciale	FEPEF S.A.
Sediul social:	Bld. Dimitrie Pompeiu 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	RC J1991001092400
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 Trimestrul I pentru Exercitiul Financiar 2026 intocmit in conformitate Regulamentului ASF Nr. 5/2018

In conformitate cu prevederile Legii 24/2017, ale Regulamentului A.S.F. nr. 5/2018, va transmitem in anexa Raportul Consiliului de Administratie FEPEF SA privind rezultatele financiare aferente Trimestrului I 2026.

Raportul include situatiile financiare, aferente Trimestrului I 2026 care au fost intocmite in baza prevederilor Legii Contabilitatii nr. 82/1991, republicata, modificata și completata și a Reglementarilor contabile conforme cu directivele europene aprobate prin OMFP nr. 1802/2014, cu mentiunea ca acestea nu au fost auditate.

Raportul Consiliului de Administratie FEPER SA privind rezultatele financiare aferente Trimestrului I 2026 va fi pus la dispozitia publicului incepand cu data de 15 mai 2026, ora 18:¹⁵, putand fi consultat in forma scrisa la sediul societatii sau in format electronic pe website-ul FEPER S.A., www.feper.ro, la sectiunea Anunturi Actionari-Rapoarte.

Presedintele Consiliului de Administratie

Marius Adrian MOLDOVAN



**Raportul Consiliului de Administratie al FEPER SA
privind rezultatele financiare aferente trimestrului I 2026**

Cuprins

1. Prezentarea societatii
2. Conducerea, administrarea si reprezentarea societatii
3. Managementul Riscului
4. Situatiile financiare aferente trimestrului I 2026 ale FEPER S.A.
5. Analiza economico – financiara aferenta trimestrului I 2026, prezentata pe total societate si pe Centre de business. Analiza gradului de realizare a Bugetului de venituri si cheltuieli aprobat pentru trimestrul I 2026
6. Analiza gradului de indeplinire a programului de investitii aprobat pentru trimestrul I 2026 (explicatii privind gradul de realizare/nerealizare a obiectivelor din programul de investitii aprobat).
7. Elemente ale activitatii administrative si manageriale, operationale si functionale de interes general
8. Informatii privind monitorizarea implementarii si respectarii "*Politicilor in vederea asigurarii unui management eficient al societatii*"
9. Schimbari care afecteaza capitalul social si administrarea societatii
10. Tranzactii semnificative
11. Tranzactii intre parti afiliate

1. Prezentarea societatii

Societatea FEPER S.A. s-a constituit ca societate comerciala pe actiuni in baza HG 1104/6.10.1990, având numărul de înregistrare la Registrul Comertului J40/1092/1991 și codul unic de înregistrare 752 cu atribut fiscal RO. In cursul anului 2025, societatea a fost înștiintata despre modificarea numărului de înregistrare la Registrul Comertului, care a devenit J1991001092400.

Ca urmare a fuziunii prin absorbtie între societatea FEPER S.A. - societate absorbanta și societatile Societatea Orizont Turism S.A. și Societatea de Turism Hoteluri și Restaurante Prahova S.A. - societati absorbite, in data de 28.10.2015, respectiv 30.10.2015, au fost infiintate: Societatea FEPER S.A. – Sucursala Ploiesti și Societatea FEPER S.A. – Sucursala Predeal.

In cursul anului 2025, AGEA din 18.09.2025 a hotarat ca Activitatea de Productie ce se desfasura la sediul din Bucuresti al FEPER S.A. sa inceteze, prin valorificarea liniei de business „a centrului de productie confectii metalice fine” și, de asemenea, sucursalele FEPER sa fie desfiintate și radiate din Registrul Comertului, urmand ca activitatea hoteliera sa continue a fi desfasurata prin infiintarea in loc a doua puncte de lucru/agentii, ca sedii secundare.

Astfel, obiectul principal de activitate al FEPER S.A. s-a modificat, iar in prezent FEPER S.A. functioneaza ca societate pe actiuni conform Legii nr. 31/1990 republicata, cu modificarile și completarile ulterioare, activand in:

- Sectorul de activitate: 6820 - Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate și avand:

- Obiectul de activitate: 6820 - Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

Totodata, in urma desfiintarii și radierii fostelor doua Sucursale, au luat fiinta și au fost înregistrate la ORC la inceputul anului 2026:

1. FEPER S.A. Agentia Predeal
CUI 52934601
Adresa: Predeal, Strada Trei Brazi, Nr.6, Judetul Brasov
Activitate principala agentie: 5510 Hoteluri și alte facilitati de cazare similare
2. FEPER SA Agentia- Ploiesti
CUI 52887860
Adresa: Municipiul Ploiesti, Bulevardul Republicii, Nr.1, Judetul Prahova
Activitate principala agentie: 5510 Hoteluri și alte facilitati de cazare similare

Incepand din data de 20.07.2020, actiunile FEPER S.A. au fost listate la Bursa de Valori Bucuresti, categoria AERO Standard, sub simbol FEP.

Capitalul social subscris și varsat este de 36.378.218,60 lei, divizat in 363.782.186 actiuni cu valoarea nominala de 0,10 lei/actiune. Pe parcursul trimestrului I 2026, capitalul social nu a fost modificat.

Structura sintetica consolidata a actionariatului la data de 31.03.2026 se prezenta astfel:

Denumire/categorie actionar	Numar actiuni	Procent
Total actiuni din care:	363.782.186	100,0000 %
Actiuni ordinare:	363.782.186	100,0000%
- Transilvania Investments Alliance S.A.	312.123.729	85,7996%
- Statul Roman prin A.A.A.S.	34.131.490	9,3824%
- Persoane juridice	769.141	0,2114%
- Persoane fizice	16.757.826	4,6067%

La data de 31.03.2026, societatea FEPER S.A. detinea participatii la societatile TUSNAD S.A. și TRANSILVANIA HOTELS & TRAVEL S.A., dupa cum urmeaza:

- 28.093.228 actiuni cu valoare nominala de 0,10 lei/actiune (2.809.322,80 lei valoare nominala totala), reprezentând 9,3085% din capitalul social al societatii TUȘNAD S.A.

- 71.405 actiuni cu valoare nominala de 2,5 lei/actiune (178.512,50 lei valoare nominala totala), reprezentând 2,353% din capitalul social al societatii TRANSILVANIA HOTELS & TRAVEL S.A.

Societatea detinea in patrimoniu, la data de 31.03.2026, urmatoarele active principale:

- **Cladirea FEPER**, situata in Bucuresti, Bld. Profesor Dimitrie Pompeiu nr. 8, Sector 2 unde in luna ianuarie a anului 2026 s-a desfasurat activitatea de Productie (aceasta a incetat incepand cu data de 01.02.2026), precum si activitatea Imobiliara si activitate Energetica.

- **Hotel CENTRAL Ploiesti**, situat in Municipiul Ploiesti, Bd. Republicii nr. 1, in cadrul FEPER SA Agentia- Ploiesti.

- **Hotelul ORIZONT Predeal**, situat in Judetul Brașov, Oraș Predeal, str. Trei Brazi nr. 6, in cadrul FEPER SA Agentia- Predeal.

Activitatea societatii in trimestrul I 2026 s-a desfasurat pe patru linii de business:

- Activitatea de Productie si comercializare (doar in perioada 01.01 – 31.01.2026);
- Activitatea Imobiliara;
- Activitatea Energetica;
- Activitatea hoteliera si alimentatie publica.

Incepand cu data de 01.02.2026, Activitatea de Productie a FEPER S.A. a incetat, iar activele fixe si circulante (exclusiv cele imobiliare) aferente acestei activitati au fost valorificate prin vanzare catre firma KRIDAX METALWORKS S.R.L., a carei oferta a fost selectata ca fiind superioara altor doua oferte primite in acest sens, la **pretul total de 1.091.022,49 lei + TVA**, indeplinindu-se astfel conditia stabilita de AGEA din 18.09.2025 ca valorificarea liniei de business "Centrul de productie confectii metalice fine", sa se efectueze **"prin orice metoda, inclusiv vanzarea activelor aferente (exclusiv activele imobiliare in care se**

desfasoara), la un pret minim egal cu valoarea cumulata ramasa de amortizat a tuturor echipamentelor alocate.”

In plus, in urma acestei operatiuni s-a obtinut degrevarea FEPEP S.A. de o mare parte din cheltuielile de natura salariala, prin faptul ca 58 fosti salariati si-au incetat exclusiv prin acordul partilor, contractele individuale de munca, dintre care 51 fosti salariati fiind angajati de catre cumparatorul liniei de business “Centrul de productie confectii metalice fine”, respectiv KRIDAX METALWORKS S.R.L..

a. Sediul Central FEPEP S.A. – Bucuresti

Sediul central al societatii este in Bucuresti, Bd. Prof. Dimitrie Pompeiu nr. 8, sector 2. In trimestrul I 2026, la sediul din Bucuresti, in cladirea FEPEP, construita in anul 1975 si compusa din doua corpuri, denumite generic: Hala de Productie Etajata (HPE) si Hala de Productie Parter (HPP), s-au desfasurat trei linii de business, respectiv Activitatea de Inchiriere, Activitatea de Productie (pana la 31.01.2026) si Activitatea Energetica.

a.1. Activitatea de productie si comercializare produse marca FEPEP S.A. in domeniul confectiilor metalice fine, precum si comercializarea unor marci de produse (DIRAK) in cadrul unor contracte de distributie a ocupat aproximativ 3.000 mp Hala de Productie Parter, pe tot parcursul lunii ianuarie 2026.

Asa cum s-a mentionat mai sus, in data de 18.09.2025, AGEA a hotarat valorificarea liniei de business „centrul de productie confectii metalice” prin orice metode inclusiv vanzarea activelor aferente la valoarea ramasa. Astfel, in trimestrul IV din 2025, activitatea de productie a fost desfasurata in conditii de lichidare. In luna ianuarie 2026 a fost semnat contractul de vanzare al acestei activitati catre KRIDAX METALWORKS SRL, cu preluare incepand cu 01.02.2026. Salariiti FEPEP alocati activitatii de productie, potrivit acceptului expres al fiecaruia, au fost angajati ulterior, in mare majoritate, la societatea cumparatoare.

Incetarea activitatii de productie confectii metalice nu a generat disponibilizari de personal catre somaj si plati compensatorii.

Suprafata de cca. 3.000 mp in care se desfasurase activitatea de productie pana la 31.01.2026 s-a transformat, astfel, din suprafata utilizata pentru scopuri proprii, in suprafata inchiriabila, fiind inchiriata incepand cu data de 01.02.2026 chiar de catre KRIDAX METALWORKS SRL.

a.2. Activitatea de inchiriere exploateaza o suprafata inchiriabila de aproximativ 15.000 mp in Hala de Productie Etajata (HPE) si in Hala de Productie Parter (HPP) pentru spatii de birouri, spatii cu destinatie IT si data room, precum si spatii de depozitare. Suplimentar acestor spatii, gestioneaza si aproximativ 200 de locuri de parcare, precum si alte spatii (ex: terase, magazii etc.) generatoare de venituri din inchiriere.

a.3. Activitatea energetica a inceput sa se deruleze dupa finalizarea si punerea in functiune a instalatiei fotovoltaice, incepand cu luna aprilie 2025, astfel ca pana la finele anului 2025 s-a produs o cantitate de 684 MWH energie electrica fotovoltaica, consumata exclusiv de catre consumatorii existenti in cladirea FEPEP, ceea ce a condus la obtinerea unui profit din aceasta activitate, de 264.387 lei. Din cauza perioadei de insolatie redusa in lunile de iarna, in trimestrul I 2026 productia de energie fotovoltaica a fost

de doar 100 MWH, mult sub nivelul planificat prin specificatiile tehnice ale capacitatii de productie de 220 MWH pentru trei luni (73,25 MWH/luna, respectiv 879 MWH/an). Pe acest segment de activitate in trimestrul I 2026 se inregistreaza o pierdere de 1.915 lei.

b. Agentia FEPER S.A. Ploiesti – Hotel Central

In data de 28.10.2015, a fost infiintata Sucursala Ploiesti, condusa de dl. Paul Palaş-Alexandru, in calitate de Director Sucursala Ploiesti, cu contract de mandat.

In urma hotararii AGEA din 18/09/2025, sucursala a fost desfiintata si radiata si s-a infiintat FEPER Agentia Ploiesti, care isi desfasoara activitatea ca punct de lucru FEPER, organizat la Hotelul Central din Ploiesti.

La 31.03.2026, Agentia FEPER S.A. Ploiesti - Hotel Central, situat in Municipiul Ploiesti, Bd. Republicii nr. 1 dispunea de: Hotel Central, cu 166 de camere (270 locuri), detinand doua clasificari, respectiv 3 si 4 stele, astfel:

- 4 stele - 111 camere (171 locuri) din care: 6 apartamente; 12 garsoniere; 42 camere duble; 51 camere single.
- 3 stele - 55 camere (99 locuri) din care: 44 camere duble; 11 camere single

Unitati de alimentatie publica: 3 saloane restaurant, o cofetarie/cafenea, un club/bar si o terasa de vara, cu urmatoarele capacitati:

- Salonul de Cristal: 180–200 locuri la mese (este dotat pentru a gazdui si conferinte/simpozioane, dar si mese festive, bufete, cocktail –uri);
- Salon Clasic: 110 locuri la mese
- Crama “Berbec”: 90 locuri la mese
- Cofetarie/cafenea: 48 locuri la mese
- Club/bar: 30 locuri la mese
- Terasa-restaurant: 70 locuri la mese.

Restaurantul Berbec este clasificat la categoria 4 stele, conform Certificatului de clasificare nr. 742/1570/2022.

Sali de conferinte:

- Sala Business-Class 18 locuri
- Sala Alpha: 42 locuri
- Sala Beta: 42 locuri
- Salonul de Cristal: 180–200 locuri

Toate salile dispun de dotarea cu aparatura specifica desfasurarii activitatii de conferinte.

Centru wellness: cuprinde piscina, sauna, jacuzzi, aparate fitness, masaj si completeaza astfel gama de servicii oferite clientilor.

Alte functionalitati existente: spatii de productie si depozitare, laborator de cofetarie, spalatorie, centrala termica proprie automatizata.

c. Agentia FEPER S.A. Predeal – Complex Hotelier ORIZONT

Sucursala Predeal a fost infiintata in data de 30.10.2015.

In cadrul Adunarii Generale Extraordinare a Actionarilor Societatii FEPER S.A din data de 15.10.2024, conform Hotararii nr. 1, actionarii au decis valorificarea prin vanzare a Complexului Hotelier Orizont apartinand Sucursalei Predeal a societatii FEPER SA. Din motive obiective vanzarea nu a mai avut loc, chiar si in conditiile reluarii de mai multe ori a procesului de valorificare.

In urma hotararii AGEA din 18.09.2025, sucursala a fost desfiintata si radiata si s-a infiintat FEPER Agentia Predeal – Complex hotelier Orizont, care isi desfasoara activitatea ca punct de lucru FEPER, organizat la Hotelul Orizont din Predeal, aflat sub conducerea executiva a domnului Paul Palas-Alexandru.

La 31.03.2026, Complexul Hotelier Orizont, situat in Judetul Brasov, Oraş Predeal, str. Trei Brazi nr. 6, prezenta urmatoarele caracteristici si functiuni:

- Cazare: 139 camere clasificate la 4 stele (260 locuri);
- Alimentatie publica: 2 restaurante, o crama, 2 baruri si un club biliard, cu urmatoarele capacitati:
 - Restaurant Orizont cu specific international (140 locuri) ;
 - Restaurant Miorita cu specific traditional romanesc (188 locuri) ;
 - Crama Restaurant Miorita (62 locuri) ;
 - Lobby Bar (90 locuri) ;
 - Bar denumit Sky Lounge (30 locuri) ;
- Biliard Club.
- Centrul Wellness: SPA Orizont cuprinde piscina interioara incalzita, doua jacuzzi, sala de fitness, sauna uscata, sauna umeda, sauna cu infrarosu, masaj.
- Centru de Conferinte: Orizont Forum cu 4 sali de conferinte: Postavaru (maxim 100 locuri), Piatra Mare (maxim 30 locuri), Bucegi (maxim 30 locuri) și Panorama (maxim 150 locuri). Toate salile sunt dotate complet cu echipamente specifice si internet.

2. Conducerea, administrarea si reprezentarea societatii

In conformitate cu prevederile Legii nr. 31/1990 republicate, cu modificarile și completările ulterioare, societatea FEPER S.A. are un sistem de conducere unitar, respectiv un Consiliu de Administratie format din 3 membri, cu delegarea atributiilor de conducere unui Director General.

In trimestrul I 2026, societatea a fost administrata de catre Consiliul de Administratie, compus din:

- Marius Adrian MOLDOVAN – Presedinte C.A.
- Nicolae Giulian GROSAN – Vicepresedinte C.A.
- Horia Ovidiu ABRUDAN - Membru C.A.

Consiliul de Administratie s-a întrunit in sedinte potrivit prevederilor Legii 31/1990 republicata și In conformitate cu prevederile Actului Constitutiv, urmarind realizarea obiectivelor strategice aprobate de AGA privind dezvoltarea și eficientizarea activitatii. Numarul de sedinte ale Consiliului de Administratie, care au avut loc cursul trimestrului I 2026, (In conformitate cu art. 141 din Legea 31/1990 și art. 20 din Actul Constitutiv al Societatii FEPER SA) a fost 9.

Prin intermediul indicatorilor bugetari și al altor programe aprobate, Consiliul de Administratie a supravegheat performantele operationale și financiare ale conducerii executive asigurate de dl. Florin Danut BUZATU – Director General, cu contract de mandat pentru Intreaga societate FEPER S.A. si dl. Alexandru FRUNZA – Director General Adjunct, cu contract de munca.

Totodata, Consiliul de Administratie a supravegheat performantele operationale și financiare ale conducerilor agentilor Ploiești și Predeal, asigurate de catre dl. Paul PALAȘ-ALEXANDRU, In calitate de Director Directie Turism , cu contract de munca incepand cu 01.01.2026.

Consiliul de Administratie a urmarit realizarea programului de activitati propus in in trimestrul I 2026, executia Bugetului de Venituri și Cheltuieli lunar și trimestrial și a programului de investitii.

In conformitate cu prevederile actului constitutiv si ale legislatiei in vigoare, societatea are organizata activitatea de audit intern; in acest sens a fost contractata societatea MAN-CO SRL, membra a Camerei Auditorilor Financiar din Romania, Autorizatie nr. 058/2001, reprezentata prin Auditor Financiar Ion MANOLE. Auditorul intern a efectuat controale inopinate și tematice cu privire la activitatile și compartimentele societatii, stabilite de catre Consiliul de Administratie, a informat administratorii despre constatările efectuate și a propus masuri care se impun pentru eliminarea deficientelor și pentru optimizarea activitatii specifice.

In cadrul societatii FEPER S.A., este implementat un sistem coerent și eficient de control intern, formalizat prin proceduri și instructiuni scrise cu privire la inventarierea activelor, datoriilor si capitalurilor proprii, politicile si procedurile contabile aplicabile, controlul financiar preventiv, gestionarea documentelor financiar-contabile, protejarea activelor firmei.

Procedurile, instructiunile si politicile elaborate in cadrul societatii FEPER S.A., indeosebi Politicile in vederea asigurarii unui management eficient al societatii au fost difuzate corespunzator catre angajatii societatii; cunoasterea lor permite astfel fiecaruia sa isi exercite responsabilitatile, iar prin organigrama sunt definite nivelurile ierarhice de autoritate si responsabilitate.

Modul în care s-au respectat prevederile Politicilor în vederea asigurării unui management eficient al societății a făcut chiar obiectul uneia dintre misiunile de audit solicitate în mod expres auditorului intern de către Consiliul de Administrație.

3. Managementul Riscului

Gestionarea riscurilor reprezintă o preocupare permanentă a conducerii societății FEPEL S.A. și realizează o supraveghere permanentă a riscurilor identificabile și ia măsuri pentru gestionarea lor. În acest sens sunt monitorizate următoarele riscuri:

- Riscul valutar – apreciem ca este mediu, având în vedere activitatea de producție îndreptată preponderent către export și plățile către anumiți furnizori externi de materii prime și materiale. În acest sens se urmărește zilnic fluctuația cursului de schimb valutar și se efectuează schimburi valutare doar în cazuri extreme.
- Riscul inflației – creșterea masei monetare din piață pentru acoperirea cererilor de cumpărare neînsoțită de creștere economică vor conduce la scăderea puterii de cumpărare și implicit la devalorizarea monedei naționale – FEPEL trebuie să-și adapteze permanent prețurile de vânzare și termenele de decontare astfel încât să reia ciclul de producție în condiții de eficiență, în condițiile unei inflații galopante (10%, dar nedepășind 30%).
- Riscul ratei dobânzii – se manifestă în cazul creditelor și a depozitelor bancare. Având în vedere sumele mari constituite în depozite, dobânzile oferite de instituțiile bancare au fost negociate în permanență.
- Riscul de preț – este permanent urmărit atât prin analiza prețurilor de aprovizionare și corelarea corespunzătoare a prețurilor de vânzare, selecția furnizorilor în funcție de calitate, preț, facilități oferite cât și prin politica de prețuri practică de societate. Având în vedere exportul de produse, politica managerială în privința prețurilor este una neagresivă, ponderată, de venire în întâmpinarea clienților în funcție de cererea pieței.
- Riscul de lichiditate sau finanțare este mic în acest moment, societatea își acoperă nevoile de finanțare curente dar pentru dezvoltare poate să apeleze la finanțare externă.

Contextul economic național și global va exercita o presiune puternică asupra activităților firmelor românești și în perioada următoare.

În centrul atenției rămân războaiele din Ucraina și Orientul Mijlociu, precum și criza energetică generată de acestea, cu efectele aferente ce conduc la deteriorarea climatului macroeconomic și acumularea de semnale de recesiune pe termen scurt, atât pe plan intern, cât și în sfera economiei mondiale.

Intrarea treptată într-o nouă fază economică va atrage după sine și oportunități de afaceri în anumite sectoare economice, dar și riscuri și amenințări la adresa altor sectoare.

Situațiile de criză afectează mediul de afaceri și agravează problemele manageriale, iar atenuarea riscurilor și valorificarea oportunităților devin direcțiile de acțiune prioritare.

Incepand cu luna februarie 2026, prin incetarea activitatii de productie confectionii metalice, se vor evita pierderile generate de blocajele si intreruperile la nivelul aprovizionarii globale afectate de recesiunea preconizata.

Ramane in continuare riscul ca unele firme, parteneri de afaceri, sa-si inchida activitatea in urma crizei, ceea ce poate determina pierderi importante in perioada urmatoare.

Pierderi pot sa apara si in situatia intrarii in incapacitate de plata sau de crestere a perioadei de incasare a creantelor partenerilor de afaceri care conduce la efecte negative in cash-flow.

Riscul inflatiei crescute, ca element al stagnarii economice, este diminuat prin renuntarea la activitatea productiva care ar fi necesitat crestere salariale care ar fi putut depasi cresterea productivitatii.

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.

4. Situatiile financiare aferente trimestrului I 2026 ale FEPER S.A.

Elemente de bilant la 31.03.2026

Element	31.03.2025	31.12.2025	31.03.2026	variatie sold
				31/03/2026 fata de 31/03/2025
				%
	1	2	3	col 4= col.3/col.1
A. ACTIVE IMOBILIZATE, din care:	106.989.669	128.774.950	126.996.034	118,70%
I.IMOBILIZARI NECORPORALE	416.333	358.598	335.011	80,47%
II.IMOBILIZARI CORPORALE	104.476.964	126.332.446	124.579.088	119,24%
III.IMOBILIZARI FINANCIARE	2.096.372	2.083.906	2.081.935	99,31%
B.ACTIVE CIRCULANTE, din care:	26.604.691	25.843.816	25.742.867	96,76%
I. STOCURI	1.358.001	1.215.185	345.488	25,44%
II. CREANTE	13.686.837	8.947.541	7.609.669	55,60%
III.INVESTITII FINANCIARE PE TERMEN SCURT	400.782	950	0	0,00%
IV.CASA SI CONTURI LA BANCI	11.159.072	15.679.940	17.787.710	159,40%
C.CHELTUIELI IN AVANS, din care:	1.848.369	425.849	1.165.153	63,04%
- Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an	1.749.226	313.901	1.096.659	62,69%
- Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an	99.143	111.948	68.494	69,09%
D.DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN	8.357.239	6.138.450	4.698.391	56,22%
E.ACTIVE CIRCULANTE NETE/ DATORII CURENTE NETE	19.843.554	19.868.512	22.007.887	110,91%
F.,TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	126.932.366	148.755.409	149.072.416	117,44%
G..DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN	2.403.153	276.146	370.032	15,40%
H..PROVIZIOANE	737.146	868.383	500.078	67,84%
I.VENITURI IN AVANS	2.260.472	1.893.872	1.843.251	81,54%
J..CAPITAL SI REZERVE	121.684.720	145.867.564	146.492.301	120,39%
I.CAPITAL	36.378.219	36.378.219	36.378.219	100,00%
II.PRIME DE CAPITAL (ct.104)	21.105.351	21.105.351	21.105.351	100,00%
III.REZERVE DIN REEVALUARE (ct.105)	37.495.122	58.988.981	58.548.807	156,15%
IV.REZERVE	21.291.624	21.649.595	21.649.595	101,68%
V.PROFITUL REPORTAT	5.402.324	3.500.928	8.185.592	151,52%
VI.REZULTAT	12.080	4.582.893	624.737	5.171,56%
Repartizarea profitului (ct.129)	0	338.403	0	

Situatia immobilizarilor financiare

Nr. crt.	Denumire	Valoare ramasa dupa ajustare	Nr titluri detinute	Alte informatii
1	Actiuni TUSNAD SA, TSND	2.078.899	28.093.228	CUI: 4241753 9,31% din capitalul social, evaluate la 31/12/2025, la 0,074 lei/actiune
2	Actiuni TRANSILVANIA HOTELS & TRAVEL S.A.	0	71.405	CUI: 15688146 2,35% din capitalul social
	Total titluri immobilizate	2.078.899		
	Creante immobilizate	5.007		
	Total	2.096.372		

Situatia stocurilor

FEPER S.A. a efectuat inventarierea anuala aferenta exercitiului financiar 2025, in perioada decembrie 2025 - ianuarie 2026. Stocurile cu miscare lenta sunt stabilite si ajustate ca valoare la data inventarului anual; la 31.03.2026, valoarea ajustarii stocurilor este de 216.797 lei.

Situatia creantelor

Nr. crt.	Creante incerte la 31.03.2026	Valoare creanta (lei)
1	Activitatea Sediul Bucuresti	1.050.823
2	Activitatea Hotel Central Ploiesti	227.125
3	Activitatea Hotel Orizont Predeal	106.740
	Total creante incerte	1.384.688

Tip creanta	Valoare	Curente	Pana la 3 luni	Intre 3-12 luni	Peste 12 luni
- lei -					
Cienti	3.449.561	2.912.991	399.268	121.933	15.369
Cienti facturi de intocmit	1.661.994	1.661.994			
Efecte de primit de la clienti	128.366	128.366			
Cienti incerti sau in litigiu	1.384.688				1.384.688
Ajust pentru deprec creantelor -cienti	-1.384.688				-1.384.688
Furnizori debitori servicii	10.590	10.590			
Sume entitati afiliate	2.001.848	2.001.848			
Alte datorii si creante sociale	357.310	357.310			
Total creante	7.609.669	7.073.099	399.268	121.933	15.369

Situatia datoriilor

Datorii la 31.03.2026 - lei	Valoare	Curente	Pana 3 luni	Intre 3-12 luni	Peste 12 luni
Furnizori si asimilate	2.396.419	2.396.419			
Cienti - creditor	142.277	142.277			
Personal datorii	675.755	675.755			
Asigurari sociale	401.808	401.808			
Impozite si taxe	570.906	570.906			
Dividende de plata	47.346	47.346			
Alte datorii	833.912	463.880			370.032
Total datorii	5.068.423	4.698.391			

La data de 31.03.2026, societatea nu are credite bancare.

Situatie Cash

Indicator – lei	31.03.2025	31.12.2025	31.03.2026
FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE	553.899	9.693.235	3.996
FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTIȚII	-3.031.943	-5.915.959	425.067
FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANȚARE	1.817.543	83.091	1.678.707
NUMERAR LA ÎNCEPUTUL PERIOADEI	11.819.573	11.819.573	15.679.940
NUMERAR LA SFÂRȘITUL PERIOADEI	11.159.072	15.679.940	17.787.710

Disponibilitățile banesti, la data de 31.03.2026, în valoare de 17.787.710 lei, sunt în creștere cu 2,11 milioane lei, față de 31.12.2025 (+13,44%), evoluție susținută de încasările din activitatea de finanțare și încasările/plățile din activitatea de investiții, în condițiile menținerii unui ritm susținut al achitării obligațiilor curente la scadență.

În trimestrul I 2026, fluxul de numerar se prezintă astfel:

- Activitatea de exploatare a generat un flux de numerar pozitiv, în valoare de 3.996 lei, rezultat din încasarea creanțelor comerciale și gestionarea eficientă a resurselor, în condițiile menținerii plăților la termen către salariați, furnizori și bugetul de stat, în condițiile menținerii capacității de autofinanțare.
- Activitatea de investiții a generat un flux de numerar pozitiv, în valoare de 425.067 lei, reprezentând plăți pentru achiziții de imobilizări conform programului de investiții aprobat (0,94 milioane lei) și încasări din vânzarea liniei de business privind producția de confecții metalice (1,36 milioane lei), ceea ce confirmă continuarea implementării proiectelor strategice.
- Activitatea de finanțare a generat un flux de numerar pozitiv, în valoare de 1.678.707 lei, reflectând încasări din rambursarea împrumuturilor acordate către Transilvania Leasing & Credit IFN S.A. și optimizarea structurii de finanțare, în contrast cu cheltuielile de finanțare din

anul anterior. De asemenea a fost platita prima rata de leasing financiar (1.950 lei) privind achizitia unui autoturism SKODA in baza contractului 298208/15.10.2025, incheiat cu PORSCHE LEASING ROMANIA IFN SA, in valoare de 19.802 euro, cu o dobanda fixa de 7,29%. La 31.03.2026, soldul imprumutului era de 79.668 lei (15.625 euro), urmand a fi achitat in rate lunare, pana in data de 05.02.2031.

Situatia trezoreriei societatii

Indicator	31.03.2025	31.12.2025	31.03.2026	Variatie 31.03.2026 vs 31.03.2025
1. Fond de rulment (Capital permanent – Active imobilizate – Ven. avans) - lei	17.692.669	19.854.869	21.839.597	123,44%
2. Grad de acoperire a activelor circulante din Fond de rulment (Fond de rulment / Active circulante) * 100	150%	130%	118%	78,39%
3. Necesarul de fond de rulment (Stocuri + Creante + Ch.in avans - Datorii) - lei	6.533.597	4.174.929	4.051.887	62,02%
4. Trezoreria neta (Fond de rulment – Necesari fond de rulment)	11.159.072	15.679.940	17.787.710	159,40%

Trezoreria neta pozitiva exprima surplusul banesc, datorat faptului ca fondul de rulment este supraunitar raportat la nevoia de fond de rulment. Finantarea activitatii operationale este realizata din surse proprii, fara a apela la credite bancare sau alte surse imprumutate.

Indicatori aferenti trimestrului I 2026

Indicator	31.03.2025	31.12.2025	31.03.2026	Variatie 31.03.2026 vs 31.03.2025 (%)	Variatie 31.03.2026 - 31.03.2025
Total Pasiv = Total Activ	135.442.729	155.044.415	153.904.054	113,63%	18.461.325
Cifra de afaceri	15.526.291	62.920.361	14.093.647	90,77%	-1.432.644
Cheltuieli totale	15.340.971	61.584.640	14.751.498	96,16%	-589.473
Capitaluri proprii	121.684.720	145.867.564	146.492.301	120,39%	24.807.581
Datorii totale	10.760.392	6.414.596	5.068.423	47,10%	-5.691.969
Rata de imobilizare (AI/AT) *100	79%	83%	83%	104,46%	4%
Rata de rotatie ale activului (CA/AT)	0,11	0,41	0,09	79,88%	-2%
Grad de utilizare a capitalului social (CA/CS*100)	43%	173%	39%	90,77%	-4%
Rata de rotatie a activelor circulante (CA/AC)	58,36%	243,47%	54,75%	93,81%	-4%

Rata disponibilitatilor banesti in active circulante (DB/AC) * 100	41,94%	60,67%	69,10%	164,74%	27%
Rata de indatorare = Datorii (DT) / Total active * 100	9%	4%	3%	39,13%	-5%
Solvabilitatea patrimoniala = Capital propriu/Total pasiv * 100	90%	94%	95%	105,95%	5%
Grad de Lichiditate = Active curente/datorii curente * 100	318,34%	421,01%	547,91%	172,11%	230%
Rentabilitatea financiara = Profit net/Cap. proprii * 100	0,01%	3,14%	0,43%	4295,79%	0%
Rentabilitatea generala = Profit net/Chelt. Totale * 100	0,08%	7,44%	4,24%	5378,22%	4%
EBIT	-67.898	4.934.689	450.957	-664,17%	518.855
EBITDA (EBIT + amortizare)	1.346.941	10.092.655	1.853.555	137,61%	506.614

Rata de imobilizare a activului inregistreaza valori ridicate, raportata la total active, comparativ cu ambele perioade prezentate. Liniile de business desfasurate de catre FEPE S.A. presupun un grad ridicat de imobilizare a activelor, cladirile si terenurile detinand ponderea de 90% in total active imobilizate. Valoarea activelor imobilizate este in crestere la 31.03.2026, fata de 31.03.2025, crestere determinata de achizițiile de imobilizari si de inregistrarea evaluarii imobilizarilor de natura terenurilor si cladirilor la 31.12.2025. Valoarea ramasa neamortizata a activelor fixe vandute in ianuarie 2026 a fost de 588.410 lei.

Imobilizarile de natura cladirilor si constructiilor au fost reevaluate de un expert evaluator, iar rezultatele evaluarii au afectat patrimoniul societatii la 31.12.2025.

Rata de rotatie a activului inregistreaza o reducere de 2 pp la 31.03.2026, fata de perioada similara 2025, urmare a reducerii cifrei de afaceri si cresterii activelor totale.

Rata de rotatie a activelor circulante inregistreaza o reducere in trimestrul I 2026, fata de perioadele de referinta din anul 2025, coroborata cu scaderea cu 3,24% a activelor circulante si cu scaderea cu 9,23% a cifrei de afaceri.

Datoriile totale ale societatii au scazut cu aproximativ 52,90% in perioada raportata, fata de 31.03.2025, odata cu plata investitiilor facute in echipamentele de productie energie fotovoltaica si a incasarii subventiei PNRR, aferente.

In perioada analizata, activitatea curenta a fost finantata preponderent din capitalurile proprii. O pondere semnificativa in datoriile pe termen scurt este reprezentata de plata salariilor, a datoriilor catre bugetele centrale si a furnizorilor.

La 31.03.2026, societatea inregistreaza datorii ce trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an cu cca. 85% mai scazute decat in perioada precedenta. Valoarea acestor datorii la 31.03.2026 era de 370.032 lei, reprezentata de garantiile percepute la contractele comerciale cu termen peste 1 an si ratele de leasing financiar de achizitie automobil SKODA cu termen de lichidare in luna februarie 2031, incheiat cu PORSCHE LEASING ROMANIA IFN SA. La 31.03.2026 soldul Contractului de leasing financiar era 77.391 lei (15.625 euro), din care cu scadenta peste 1 an: 65.862 lei (12.919 euro).

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 prezentate de societate releva un volum redus al datoriilor. La 31.03.2026, solvabilitatea societatii, ca raport intre active totale si datorii totale, era de 95%, in crestere fata de perioada raportata la 31.03.2025, cand inregistra 90%.

Gradul de lichiditate de 547,91% la 31.03.2026 a fost superior cu 230 p.p. fata de trimestrul I 2025.

Veniturile in avans includ subventia din PNRR, respectiv valoarea eligibila nerambursabila (ajutor de stat) de 1.846.251 lei, ramasa in sold la 31.03.2026, aferenta proiectului de realizare a unei capacitati de productie a energiei electrice din surse regenerabile de energie solara, la sediul FEPEP din Bucuresti.

Odata cu efectuarea receptiei capacitatii de productie a energiei electrice din surse regenerabile (energie solara) si a racordarii acesteia la reseaua electrica in cursul anului 2025, FEPEP S.A. a devenit producator de energie electrica, din surse fotovoltaice. Intreaga productie de energie realizata este nestocabila si e folosita in sustinerea activitatilor derulate in cladirile FEPEP Bucuresti.

Investitia in capacitatea de productie energie fotovoltaica a fost de 2.873.065 lei, din care suma de 1.998.706 lei reprezinta cofinantare nerambursabila prin Programul National de Redresare si Rezilienta – P.N.R.R Pilonul I. Tranzitie Verde-Componenta C6. Energie; Masura de Investitii I.1 – Noi capacități de producție de energie electrică din surse regenerabile; diferenta de 874.359 lei a reprezentat finantare din surse proprii. Racordarea echipamentului la reseaua electrica a presupus cheltuieli de 47.430 lei.

In medie, conform specificatiilor furnizorului Walhalla Invest Prodcomimpex, cantitatea medie de energie garantata a fi produsa in primii cinci ani de folosire a sistemului fotovoltaic este 879,09 MWH/an.

Inventarierea patrimoniului s-a desfasurat in conformitate cu prevederile Legii Contabilitatii nr. 82/1991, cu modificarile si completarile ulterioare si ale OMPF nr. 2861/2009, rezultatele inventarierii fiind reflectate in situatiile financiare ale anului 2025.

Contul de profit si pierdere FEPEP S.A.

Fata de trimestrul I 2025, cand societatea a inregistrat un profit brut 54.197 lei, activitatea desfasurata in trimestrul I 2026 s-a incheiat cu profit brut de 731.619 lei, care in structura se prezinta astfel:

- Profit din exploatare 450.958 lei
- Profit financiar 280.661 lei

Principalii indicatori ai contului de profit si pierdere la 31.03.2026, comparativ cu perioada corespunzatoare anului 2025 se prezinta astfel:

Denumirea indicatorului	31.03.2025	31.03.2026	Centre de activitate FEPER			Variatie T1 2026/ T1 2025
			Bucuresti	Predeal	Ploiesti	
A	1	2	3	4	5	6
1.Cifra de afaceri neta	15.526.291	14.093.647	6.775.113	4.025.987	3.292.548	90,77%
Productia vanduta	12.610.413	10.561.085	6.760.392	1.954.078	1.846.615	83,75%
Venituri din vanzarea marfurilor	2.935.276	3.532.562	14.721	2.071.909	1.445.933	120,35%
Reduceri comerciale acordate	19.397	0	0	0	0	0,00%
2.Variatia stocurilor	-535.326	-183.482	-228.441	0	44.959	34,27%
3.Productia imobilizata	2.208	2.150	2.150	0	0	97,39%
4. Venituri din reevaluarea imobilizarilor corporale	0	0	0	0	0	
5. Venituri din productia de investitii imobiliare	0	0	0	0	0	
6. Venituri din subventii de exploatare	0	0	0	0	0	
7. Alte venituri din exploatare	85.180	1.223.000	1.200.622	4.568	17.811	1435,79%
VENITURI DIN EXPLOATARE	15.078.353	15.135.316	7.749.444	4.030.554	3.355.318	100,38%
8.a) Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile	1.142.217	493.796	248.760	89.909	155.127	43,23%
Alte cheltuieli materiale	239.882	165.806	49.186	44.212	72.407	69,12%
b) Alte cheltuieli din afara (cu energia si apa)	4.164.129	4.123.774	3.178.935	619.121	325.718	99,03%
c) Cheltuieli privind marfurile	853.694	1.521.369	375.222	727.126	419.021	178,21%
Reducere comerciala primita	49.762	26.770	0	11.963	14.807	53,80%
9.Cheltuieli cu personalul, in care:	5.391.544	4.865.603	1.934.570	1.328.189	1.602.844	90,25%
a) Salarii	5.188.549	4.658.224	1.792.066	1.304.134	1.562.035	89,78%
b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	202.996	207.378	142.514	24.055	40.809	102,16%
10.a) Amortizari si provizioane pentru deprecierea imobilizarilor corporale si necorporale	1.279.043	1.402.598	744.271	372.211	286.116	109,66%
a.1) Cheltuieli	1.279.043	1.402.598	744.271	372.211	286.116	109,66%
a.2) Venituri	0	0	0	0	0	
b) Ajustarea valorii activelor circulante	-86.050	-117.373	-74.353	-27.110	-15.910	136,40%
b.1) Cheltuieli	6.988	24.566	0	0	24.566	351,53%
b.2) Venituri	93.038	141.939	74.353	27.110	40.476	152,56%
11. Alte cheltuieli de exploatare	2.229.277	2.623.860	717.652	967.667	938.542	117,70%
11.1.Cheltuieli privind prestatiile externe	1.903.382	1.621.416	377.013	632.423	611.980	85,19%

11.2.Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	309.995	323.217	146.169	87.413	89.635	104,27%
11.3.Cheltuieli cu protectia mediului inconjurator	0	0	0	0	0	
11,4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizarilor corporale	0	0	0	0	0	
11,5, Cheltuielile privind calamitatile si alte evenimente similare	0	0	0	0	0	
11.6.Alte cheltuieli	15.900	679.228	194.470	247.831	236.927	4271,97%
Ajustari privind provizioanele pentru riscuri si cheltuieli	-17.724	-368.305	-279.619	-51.742	-36.944	2078,00%
Cheltuieli	0	0	0	0	0	
Venituri	17.724	368.305	279.619	51.742	36.944	2078,00%
CHELTUIELI DE EXPLOATARE	15.146.251	14.684.359	6.894.624	4.057.620	3.732.115	96,95%
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE						
Profit	-67.898	450.958	854.820	0	0	664,17%
Pierdere				27.066	376.797	
9. Venituri din interese de participare	0	0	0	0	0	
din care, in cadrul grupului	0	0	0	0	0	
10. Venituri din alte investitii financiare si creante care fac parte din activele imobilizate	0	0	0	0	0	
din care, in cadrul grupului	0	0	0	0	0	
11.Venituri din dobanzi	186.195	190.875	185.923	1.655	3.297	102,51%
din care, in cadrul grupului	77.892	48.166	48.166	0	0	61,84%
Alte venituri financiare	130.620	156.924	155.041	1.662	221	120,14%
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd.37+39+41+43)	316.815	347.799	340.964	3.317	3.518	109,78%
16.Ajustarea valorii imobilizarilor financiare si a investitiilor financiare detinute ca active circulante	0	0	0	0	0	
Cheltuieli	0	0	0	0	0	
Venituri	0	0	0	0	0	
17.Cheltuieli privind dobanzile	27.119	495	495	0	0	1,83%
din care, in cadrul grupului	0	0	0	0	0	
18.Alte cheltuieli financiare	167.600	66.643	63.915	1.726	1.003	39,76%
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL	194.720	67.139	64.410	1.726	1.003	34,48%
PROFIT SAU PIERDERE FINANCIARA						
Profit	122.095	280.661	276.554	1.591	2.515	229,87%
VENITURI TOTALE (rd.15+50)	15.395.168	15.483.115	8.090.408	4.033.871	3.358.836	100,57%
CHELTUIELI TOTALE (rd.40+57)	15.340.971	14.751.498	6.959.034	4.059.346	3.733.118	96,16%

PROFITUL SAU PIERDEREA BRUTA:						
Profit	54.197	731.619	1.131.374	0	0	1349,93%
Pierdere			0	25.474	374.281	
20.IMPOZITUL PE PROFIT	42.117	106.882	106.882	0	0	253,77%
20.PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A EXERCITIULUI FINANCIAR:						
Profit	12.080	624.737	1.024.492	-25.474	-374.281	5171,66%

Dividende

La 31.03.2026, FEPEL S.A. inregistreaza dividende cuvenite actionarilor in suma de 47.347 lei, ramase de plata dupa repartizarea dividendelor aferente exercitiilor financiare 2022 (distribuite in 2023) si respectiv, 2024 (distribuite in anul 2025).

Situatia litigiilor

Societatea a fost parte intr-o serie de litigii cu clienti intrati intre timp in faliment; sumele din creante clienti totale, de 1.384.688 lei, au fost ajustate integral. FEPEL S.A. a constituit incepand cu anul 2024, provizioane pentru litigii, in suma de 118.395 lei, pentru servicii neefectuate de un furnizor.

5. Analiza economico – financiara in trimestrul I 2026, prezentata consolidat pe total FEPEL si pe Centre de business. Analiza gradului de realizare a Bugetului de venituri si cheltuieli aprobat pentru anul 2026

Consolidat, pe total societate, la trimestrul I 2026 situatia realizarii BVC se prezinta astfel:

Indicator - lei	Realizat T1 2026	Previzionat T1 2026	Realiz/ previz.	Realizat T1 2025	Realizat T1 2026/ T1 2025
Venituri totale, din care:	15.483.115	15.544.100	99,61%	15.395.167	100,57%
Venituri din exploatare	15.135.317	15.394.500	98,32%	15.078.353	100,38%
a) Venituri din activitatea de baza	9.874.973	9.112.026	108,37%	11.258.206	87,71%
Vanzare produse finite	1.065.141	0		3.459.894	30,79%
Venituri cazare Hoteluri	3.668.340	3.800.000	96,54%	3.861.424	95,00%
Venituri din alimentatie publica	3.517.842	3.425.000	102,71%	2.901.090	121,26%
Vanzare produse reziduale	3.081	0		11.198	27,51%
Exploatarea spatiilor	1.849.011	1.887.026	97,99%	1.577.374	117,22%
Productie stocata	-228.441	0		-552.774	41,33%
b) Venituri din alte activitati	3.990.234	5.423.842	73,57%	3.715.311	107,40%
Alte activitati HORECA	132.354	141.500	93,54%	139.774	94,69%
Prestari de servicii	3.811.762	5.209.837	73,16%	3.484.023	109,41%
Vanzare de marfuri	14.721	40.000	36,80%	34.186	43,06%
Lucrari si servicii	31.398	32.504	96,60%	57.328	54,77%
c) Venituri din productia de imobilizari	2.150	0		2.208	
d) Venituri din subventii de exploatare salarii	50.620	34.033		721	

e) Alte venituri din exploatare:	1.217.340	824.600	147,63%	101.907	1194,56%
- din vanzarea imobilizarilor si din alte operatii de capital	1.127.352	700.000	161,05%	89	1261020,63%
- alte venituri din exploatare si provizioane	89.987	124.600		101.818	88,38%
Venituri financiare	347.800	149.600	232,49%	316.814	109,78%

Veniturile totale realizate cumulat in trimestrul I 2026, de 15.483.115 lei, reprezinta aproximativ 99,61% din nivelul prevazut in Bugetul de venituri si cheltuieli pentru aceasta perioada, amendat si 100,57%, fata de realizarile trimestrului I 2025.

Cifra de afaceri realizata la 31.03.2026 a fost de 14.093.647 lei, reprezentand aproximativ 96,96% din prevederile bugetare amendate si 90,77% din realizarile inregistrate la 31.03.2025.

Veniturile din exploatare realizate cumulat in trimestrul I 2026 au fost de 15.135.316 lei si reprezinta 98,32% din BVC-ul perioadei, amendat si 100,38% fata de realizarile din perioada similara 2025.

Veniturile financiare au fost de 347.799 lei, pe seama unei permanente urmariri a plasarii excedentelor financiare in depozite bancare si alte plasamente cu randamente crescute si sunt mai mari cu aproximativ 132,49% fata de cele bugetate (amendat) si reprezinta aproximativ 109% fata de cele inregistrate la data de 31.03.2025.

Cheltuielile totale inregistrate in trimestrul I 2026 au fost de 14.751.498 lei, reprezinta 93,78% din BVC pentru aceasta perioada, amendat si 96,16% fata de realizarile trimestrului I 2025.

Cheltuielile din exploatare au inregistrat valoarea de 14.684.359 lei si reprezinta 93,37% din bugetul de venituri si cheltuieli amendat, iar fata de realizarile trimestrului I 2025, procentul este de 96,95%.

Cheltuielile financiare, in valoare de 67.139 lei, au fost influentate de fluctuatia cursului valutar euro si dolari, fata de leu.

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

- **cheltuielile cu materiile prime si materialele** au fost depasite cu 72% peste nivelul bugetat, amendat, in concitiile in care sectia de prelucrari mecanice a functionat in luna ianuarie 2026 producand venituri din vanzare produse de 1 milion lei.
- **cheltuielile cu personalul** au fost realizate in procent de 93,09% fata de anvelopa salariala aprobata prin bugetul de venituri si cheltuieli, amendat.
- **alte cheltuieli de exploatare**, cum ar fi spre exemplu: cheltuieli cu intretinerea si reparatiile, cheltuieli cu primele de asigurare sau alte cheltuieli cu serviciile executate de terti, au inregistrat valori sub cele bugetate, amendate.
- **cheltuielile cu taxele si impozitele** s-au realizat in procent de 94% fata de bugetul amendat in trimestrul I 2026.
- **cheltuielile cu amortizarile**, in valoare de 1.402.597 lei, au fost cu 6,40% mai mari decat in bugetul amendat, din cauza cresterii valorii activelor de natura cladirilor si constructiilor reevaluate la 31.12.2025.

- Modificările intervenite în ajustările de valoare și provizioane în trimestrul I 2026 au fost:
- Venituri din ajustări de provizioane, prin anularea provizionului pentru concedii de odihnă din anii precedenți, în sumă totală de 368.305 lei,
 - Venituri din ajustări pentru deprecierea activelor circulante, în valoare de 141.939 lei.

Structura cifrei de afaceri și a cheltuielilor în trimestrul I 2026 la nivel consolidat – FEPER S.A.

Structura veniturilor în cifra de afaceri în trimestrul I 2026, comparativ cu trimestrul I 2025 se prezintă astfel:

Venituri	31.03.2026	% structura 31.03.2026	31.03.2025	% structura 31.03.2025	Variatie T1 2026 - T1 2025
Vanzare productie	1.065.141	7,56%	3.459.894	22,28%	-2.394.753
Venituri cazare Hoteluri	3.668.340	26,03%	3.861.424	24,87%	-193.085
Venituri din alimentatie publica	3.517.842	24,96%	2.901.090	18,69%	616.751
Vanzare produse reziduale	3.081	0,02%	11.198	0,07%	-8.117
Exploatarea spatiilor	1.849.011	13,12%	1.577.374	10,16%	271.637
Alte activitati HORECA	132.354	0,94%	139.774	0,90%	-7.421
Prestari de servicii	3.811.762	27,05%	3.484.023	22,44%	327.738
Vanzare de marfuri	14.721	0,10%	34.186	0,22%	-19.465
Lucrari si servicii	31.398	0,22%	57.328	0,37%	-25.930
Total	14.093.647	100,00%	15.526.291	100,00%	-1.432.644

La nivel consolidat, procentul de realizare a cifrei de afaceri a fost de aproximativ **97% față de bugetul de venituri și cheltuieli amandat**, astfel:

- Activitatea Imobiliară și Centrul de Producție din București au realizat **95% din bugetul trimestrului I 2026**;
- Activitatea Agenției FEPER Ploiești – Hotel Central a realizat **87% din bugetul trimestrului I 2026**;
- Activitatea Agenției Predeal – Hotel Orizont a realizat **112% din bugetul trimestrului I 2026**.

Alte venituri din exploatare înregistrate în perioada sunt:

- Alte venituri din exploatare au fost în sumă de 1.223.000 lei, din care,
 - venituri din vânzare active și alte operații de capital 1.127.518 lei,
 - venituri din subvenții pentru investiții 50.620 lei,
 - alte venituri din exploatare 44.862 lei
- Producția stocată: -228.441 lei și producție de imobilizări: 2.150 lei

Structura cheltuielilor in trimestrul I 2026, comparativ cu previziunile bugetare amendate se prezinta astfel:

Cheltuielile totale ale perioadei au fost in valoare de 14.751.497 lei, din care cheltuieli de exploatare 14.684.358 lei si cheltuieli financiare 67.139 lei.

Veniturile din anulare provizioane 368.305 lei si veniturile din ajustari pentru depreciere active circulante 141.938 lei sunt tratate cu minus in cheltuielile de exploatare.

Indicator - lei	Sume cumulate		Realiz/ previz.	Realiz.- Previz.
	Realizat T1 2026	Previzionat T1 2026		
Cheltuieli totale:	14.751.498	15.730.660	93,78%	-979.163
Cheltuieli pentru exploatare, din care:	14.684.358	15.726.924	93,37%	-1.042.566
a) Cheltuieli materiale totale:	7.624.460	7.795.912	97,80%	-171.452
-Cheltuieli cu materialele	659.602	382.968	172,23%	276.634
-Cheltuieli cu energia electrica, apa, gazele	4.123.774	5.144.000	80,17%	-1.020.226
-Cheltuieli cu marfurile	1.494.599	924.500	161,67%	570.099
-Cheltuieli cu servicii executate de terti	1.346.485	1.344.444	100,15%	2.041
b) Cheltuieli cu personalul, din care:	4.865.603	5.226.965	93,09%	-361.363
-salarii brute si asimilate	4.288.973	4.609.537	93,05%	-320.564
-cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	163.270	214.698	76,05%	-51.428
-fichete de masa	369.251	381.980	96,67%	-12.729
-alte cheltuieli cu personalul	44.108	20.750	212,57%	23.358
e) cheltuieli de reclama publicitate	109.112	46.000	237,20%	63.112
f) cheltuieli de protocol	5.738	11.900	48,22%	-6.162
g) cheltuieli de sponsorizare	0	1.250		-1.250
h) alte cheltuieli din exploatare, din care:	830.718	1.192.240	69,68%	-361.522
-taxe si impozite	323.217	342.001	94,51%	-18.784
-reparatii capitale	131.390	269.346	48,78%	-137.956
-cheltuieli active cedate, operatii de capital	588.410	555.000	106,02%	33.410
-alte cheltuieli	117.107	25.893	452,27%	91.213
-ajustari privind deprecierea activelor circulante	-329.406	0		-329.406
c) cheltuieli cu amortizarile si provizioanele	1.246.326	1.318.187	94,55%	-71.861
d) cheltuieli cu deplasari	2.400	4.250	56,48%	-1.850
Cheltuieli financiare	67.139	3.736	1796,95%	63.402

In trimestrul I 2026, activitatea de exploatare a FEPER SA a generat un EBIT de 450.959 lei, cu 518.856 lei mai mult fata de perioada precedenta. Activitatea financiara a generat profit financiar de 280.661 lei, cu 158.566 lei superior rezultatului financiar din trimestrul I 2025. La 31.03.2026, societatea a calculat impozit pe profit de 106.882 lei; astfel perioada se inchide cu un profit net in valoare de 624.737 lei.

Analitic, pe centre de business, situatia se prezinta astfel:

5.1. Sediul Central FEPER Bucuresti

Indicator	Sume cumulate T1 2026		Realiz/ previz.
	Realizat	Previzionat	
Venituri totale, din care:	8.090.408	8.157.000	99,18%
Venituri din exploatare, din care:	7.749.444	8.013.000	96,71%
a) Venituri din activitatea de baza	2.688.792	1.887.026	142,49%
- Vanzare productie	1.065.141	0	-
- Vanzare produse reziduale	3.081	0	-
- Exploatarea spatiilor	1.849.011	1.887.026	97,99%
- Productie stocata	-228.441	0	-
b) Venituri din alte activitati:	3.857.880	5.282.342	73,03%
- Prestari de servicii	3.811.762	5.209.837	73,16%
- Vanzare de marfuri	14.721	40.000	36,80%
- Lucrari si servicii	31.398	32.504	96,60%
c) Venituri din productia de imobilizari	2.150	0	-
d) Venituri din subventii de exploatare	50.620	34.033	148,74%
e) Alte venituri din exploatare:	1.150.002	809.600	142,05%
- din vanzarea imobilizarilor si din alte operatii de capital	1.127.352	700.000	161,05%
- alte venituri din exploatare si provizioane	22.649	109.600	20,67%
Venituri financiare	340.964	144.000	236,78%
Cheltuieli totale, din care:	6.959.034	8.233.722	84,52%
Cheltuieli pentru exploatare, din care:	6.894.624	8.232.386	83,75%
Cheltuieli materiale totale:	4.127.526	4.807.412	85,86%
- Cheltuieli cu materialele	297.946	35.968	828,37%
- Cheltuieli cu energia electrica, apa, gazele	3.178.935	4.244.000	74,90%
- Cheltuieli cu marfurile	375.222	30.000	1250,74%
-Cheltuieli cu servicii executate de terti	275.422	497.444	55,37%
Cheltuieli cu personalul:	1.934.570	2.224.965	86,95%
-salarii brute si asimilate	1.690.601	2.069.537	81,69%
-cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	98.406	41.198	238,86%
- tichete de masa	101.455	93.480	108,53%
-alte cheltuieli cu personalul	44.108	20.750	212,57%
cheltuieli de reclama publicitate	40.477	2.500	1619,07%
cheltuieli de protocol	5.738	10.500	54,65%
cheltuieli de sponsorizare	0	1.250	
alte cheltuieli din exploatare:	514.940	864.040	59,60%
- taxe si impozite	146.169	159.501	91,64%
- reparatii capitale	40.602	145.346	27,93%
- cheltuieli active cedate, operatii de capital	588.410	555.000	106,02%
- alte cheltuieli	93.731	4.193	2235,23%
- ajustari privind deprecierea activelor circulante	-353.972	0	
cheltuieli cu amortizarile si provizioanele	744.271	721.187	103,20%
cheltuieli cu deplasari	694	750	92,56%
Cheltuieli DAG repartizate agentii	-473.592	-400.219	118,33%
Cheltuieli financiare	64.410	1.336	4820,19%

Rezultat brut	1.131.374	-76.722	-1474,65%
Cifra de afaceri neta	6.775.113	7.169.367	95,00%
Rezultat exploatare	854.820	-219.385	-389,64%
Rezultat financiar	276.554	142.664	193,85%
Impozit pe profit	106.882	164.053	65,15%
Rezultat net	1.024.492	-240.774	-425,50%

5.1.1. Activitatea de productie a incetat urmare Hotararii AGEA din 18.09.2025 si a urmat vanzarea liniei de business (finalizata in ianuarie 2026)

Situatia economica globala a avut un impact negativ in activitatea de productie confectii metalice, prin reducerea drastica in 2023- 2024 a volumului comenzilor pentru livrarile la export/intracomunitare, cat si a comenzilor interne, ceea ce a determinat hotararea actionarilor constituiti in AGEA din 18.09.2025 sa inchida acest segment de business. In perioada 18.09.2025 – 31.01.2026, Activitatea de productie a continuat sa execute comenzile aflate in derulare sau cu finalizare pana in 31.01.2026.

Cifra de afaceri din activitatea de productie in ianuarie 2026 a fost 1,04 milioane lei. Profitul din exploatare realizat in ianuarie 2026 a fost 103.544 lei si include veniturile si cheltuielile de lichidare.

5.1.2. Activitatea imobiliara

In cursul trimestrului I 2026, suprafata inchiriabila a crescut cu 3.048 mp, ca urmare a vanzarii activitatii de productie la inceputul anului 2026 si a inchirierii spatiului ocupat de aceasta. Firma care a preluat activitatea de productie a Feper SA, a inchiriat mare parte din spatiile si magaziiile alocate de Feper pentru productie. La sfarsitul trimestrului I 2026 suprafata libera inchiriabila era de aproximativ 2.200 mp, in crestere cu 61,16%, numarul contractelor de inchiriere active este cu 8,7% mai mare decat in trimestrul I 2025, ca urmare a fluctuatiei chiriilor, a recompartimentarilor solicitate si a semnarii mai multor contracte pentru inchirierea locurilor de parcare.

Indicator	trimestrul I 2025	trimestrul I 2026	Variatie 31.03.2026/31.03.2025
suprafata inchiriabila (mp)	11.996	15.044	25,41%
suprafata inchiriata (mp)	10.631	12.844	20,82%
suprafata libera (de inchiriat, mp)	1.365	2.200	61,17%
nr. contracte in derulare	46	50	8,70%
nr. contracte reziliate	2	2	0,00%

Realizarea bugetului activitatii imobiliare are la baza pastrarea serviciilor de calitate, furnizate in concordanta cu cerintele partenerilor FEPER SA. Totusi, pentru viitor, se impun reparatii ale cladirii si obtinerea autorizatiei ISU, pentru a mentine nivelul chiriilor si chiar a putea creste pretul inchirierii.

Cladirea FEPER are o vechime de 50 ani si reparatiile se impun, atat la fatada cladirii, cat si in spatiile comune.

In anul 2026 se intentioneaza finalizarea inlocuirii ferestrelor termopan aferente cladirii etajate, lucrarea fiind realizata fara a perturba activitatea chiriilor.

5.1.3. Activitatea energetică

FEPER a produs în perioada aprilie 2025 - decembrie 2025 o cantitate de 684 MWH energie electrică fotovoltaică. În medie, conform specificațiilor furnizorului Walhalla Invest Prodcomimpex, cantitatea medie de energie garantată a fi produsă în primii cinci ani de folosire a sistemului fotovoltaic este 879,09 MWH/an, deci o medie lunară de 73,25 MWH.

În trimestrul I 2026, FEPER a produs doar 100 MWH energie electrică fotovoltaică, însemnând 45,45% din cantitatea potențială a fi produsă de echipament conform specificațiilor tehnice. Totuși, având în vedere că în trimestrul I 2026, perioada de insolație a fost scăzută - luni de iarnă - estimăm că pierderea va fi recuperată în lunile următoare, în condițiile efectuării lucrărilor de mentenanță pentru asigurarea unei funcționări optime a sistemului de producție energie fotovoltaică.

Indicator	1.04.2025-31.12.2025	31.03.2026
cantitate producție garantată de furnizor - MWH	659	220
cantitate producție realizată și consumată - MWH	684	100
eficiența instalație fotovoltaică	103,79%	45,45%
cost producție energie fotovoltaică (lei)	252.668	102.552
venituri din energie fotovoltaică (lei)*	517.055	100.637
rezultat activitate energetică (lei)	264.387	-1.915

*Veniturile din subvențiile guvernamentale pentru investiții realizate în 2025 au fost de 122.141 lei, iar în trimestrul I 2026 au fost de 33.312 lei. Veniturile din facturare energie fotovoltaică în 2025 au fost de 394.914 lei, iar în trimestrul I 2026, de 53.844 lei.

5.2. Agenția FEPER Ploiești _Hotel Central

Indicator	Sume cumulate 31.03.2026		Realiz/ previz.
	Realizat	Previzionat	
Venituri totale, din care:	3.358.836	3.776.100	89%
Venituri din exploatare, din care:	3.355.318	3.773.000	89%
a) cazare	1.733.218	2.050.000	85%
b) alimentație publică	1.445.933	1.600.000	90%
c) chirii + alte v.+subv.af.cifrei de afaceri	113.398	123.000	92%
d) alte venituri din exploatare	62.770	0	
Venituri financiare	3.518	3.100	113%
Cheltuieli totale, din care:	3.733.117	3.936.500	95%
Cheltuieli de exploatare:	3.732.115	3.934.600	95%
- cheltuieli cu materiile prime	44.941	24.000	187%
- cheltuieli materiale	122.353	140.000	87%
- cheltuieli cu utilitățile	325.718	360.000	90%
- costul marfurilor	404.214	412.000	98%

cheltuieli cu personalul:	1.600.622	1.791.000	89%
- salarii	1.397.968	1.510.000	93%
- tichete masa	161.845	180.000	
- cheltuieli cu asigurarile si protectia salarziata	40.809	101.000	40%
colaboratori	2.222	0	
amortizari	286.116	261.000	110%
uzura obiectelor de inventar	60.241	63.000	96%
impozite si taxe	89.635	90.000	100%
reparatii	67.006	94.000	71%
asigurari	7.191	8.700	83%
deplasari	1.595	3.000	53%
posta telefon	9.112	9.000	101%
cheltuieli comisioane si onorarii	171.267	151.000	113%
comisioane bancare	14.011	21.500	65%
servicii terti	301.925	218.000	138%
reclama publicitate	39.874	16.000	249%
protocol	0	900	0%
alte cheltuieli de exploatare	131	1.500	9%
cheltuieli depreciere creante	24.566	0	
cheltuieli provizioane	-77.420	0	
Cheltuieli Departament Administrativ General	236.796	270.000	88%
Cheltuieli financiare	1.003	1.900	53%
Rezultat din exploatare	-376.797	-161.600	233%
Rezultat financiar	2.515	1.200	210%
Rezultat brut	-374.281	-160.400	233%
Impozit profit	0	0	#DIV/0!
Rezultat net	-374.281	-160.400	233%

Rezultatul negativ inregistrat in trimestrul I 2026 are drept cauza principala nerealizarea veniturilor la nivelul bugetat, respectiv veniturile din exploatare realizate sunt cu 11% mai mici decat cele prevazute in Bugetul de venituri si cheltuieli pentru aceasta perioada. Gradul de ocupare al Hotelului Central realizat in trimestrul I 2026 a fost de doar 34%, cu 13 puncte procentuale mai mic fata de gradul de ocupare de 47% luat in calcul la constructia bugetului pentru anul 2026, dar superior cu 3% fata de gradul de ocupare de 31% realizat in trimestrul I 2025.

La momentul constructiei bugetare s-au avut in vedere contractele cadru cu companii/institutii ce isi desfasoara activitatea in zona Municipiului Ploiesti si care reprezinta un segment important de clienti pentru Hotelul Central. Din pacate, Bugetul de stat si implicit bugetele autoritatilor publice locale/unitatilor cu finantare bugetara pe anul 2026 au fost aprobate cu intarziere si cu restrictii bugetare ce au determinat anularea/amanarea desfasurarii unor evenimente gazduite in anii anteriori de Hotelul Central (evenimente sportive, activitati ale institutiilor publice, s.a.).

Contextul economic nefavorabil in care se afla tara noastra, cu deficit bugetar excesiv si cu cel mai mare dezechilibru bugetar intre statele emergente din Uniunea Europeana, a indreptat atentia autoritatilor spre o conduita bugetara cu accent pe restrangeri de cheltuieli, in incercarea de a obtine corectii macroeconomice. Economia a fost in ultimii ani slabita de socuri succesive - cum sunt pandemia, criza energetica, razboiul din Ucraina si cel din Orientul Mijlociu - fapt ce a impactat negativ mediul de

afaceri, iar domeniul de activitate in care activam resimte implicit orice contractie economica ce afecteaza firmele-client.

Totodata, tensiunile interne resimtite in viata politica creeaza instabilitate economica, cu repercusiuni majore in planurile de afaceri ale firmelor. Hotelul Central isi desfasoara activitatea pe segmentul turismului de business si a resimtit restrangerea activitatii sau cel putin prudenta manifestata de firmele-client, prin scaderea accentuata a circulatiei turistice.

Mentionam ca o parte a cheltuielilor de exploatare inregistrate - cum sunt amortizarea, uzura obiectelor de inventar, impozitele locale - au un caracter relativ fix si o pondere importanta in structura cheltuielor (12% realizat in anul 2025 si se mentine la acelasi nivel in trimestrul I 2026).

Circulatia turistica a crescut in trimestrul I 2026, fata de trimestrul I 2025 cu 15,68% ca numar de turisti sosit si cu 10,81% ca numar de innoptari. Turistii cazati in hotel in trimestrul I 2026 au fost in numar de 1.763 persoane, cu 239 persoane mai mult decat in trimestrul I 2025.

Indicator	31.03.2025	31.03.2026	Variatie 31.03.2026/31.03.2025
Turisti sosit	1.524	1.763	115,68%
Total innoptari	4.831	5.353	110,81%
Sejur mediu	3,17	3,04	95,78%
Grad de ocupare (calculat la camere ocupate)	31,00%	34,08%	109,94%

5.3. Agentia FEPEP Predeal _Hotel Orizont

Indicator	Sume cumulate 31.03.2026		Realiz/ previz.
	Realizat	Previzionat	
Venituri totale, din care:	4.033.872	3.611.000	112%
Venituri din exploatare:	4.030.554	3.608.500	112%
a) cazare	1.935.122	1.750.000	111%
b) alimentatie publica	2.071.909	1.825.000	114%
c) chiri + alte v.+subv af.cifrei de afaceri	18.956	18.500	102%
d) alte venituri din exploatare	4.568	15.000	30%
Venituri financiare	3.317	2.500	133%
Cheltuieli totale, din care:	4.059.346	3.560.438	114%
Cheltuieli de exploatare:	4.057.620	3.559.938	114%
- cheltuieli cu materiile prime	0	0	
- cheltuieli materiale	120.059	95.000	126%
- cheltuieli cu utilitatile	619.121	540.000	115%
- costul marfurilor	715.163	482.500	148%

cheltuieli cu personalul:	1.325.967	1.211.000	109%
- salarii	1.195.960	1.030.000	116%
- cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	24.055	72.500	33%
- tichete de masa	105.952	108.500	98%
colaboratori	2.222	0	
amortizari	372.211	336.000	111%
uzura obiectelor de inventar	14.063	25.000	56%
impozite si taxe	87.413	92.500	95%
cheltuieli cu reparatii	23.783	30.000	79%
asigurari	5.019	6.500	77%
deplasari	111	500	22%
posta telefon	10.118	14.000	72%
cheltuieli comisioane si onorarii	289.324	175.000	165%
comisioane bancare	8.919	8.500	105%
servicii terti	266.388	250.000	107%
reclama publicitate	28.762	27.500	105%
protocol	0	500	0%
alte cheltuieli de exploatare	11.034	5.000	221%
depreciere creante	0	0	
provizioane	-78.852	0	-
Cheltuieli Departament Administrativ General	236.796	260.438	91%
Cheltuieli financiare	1.726	500	345%
Rezultat din exploatare	-27.065	48.562	-56%
Rezultat financiar	1.592	2.000	80%
Rezultat brut	-25.474	50.562	-50%
Impozit profit	0	20.000	0%
Rezultat net	-25.474	30.562	-83%

Veniturile din exploatare au fost depasite cu 12% fata de bugetul trimestrului I 2026, odata cu cresterea circulatiei turistice datorata sezonului de iarna cu zapada si vacantei de schi pentru elevi, cu durata de o saptamana aleasa diferit pe judete.

Circulatia turistica a crescut in trimestrul I 2026, fata de trimestrul I 2025 cu 6,90% ca numar de turisti sositi si cu 9,42% ca numar de innoptari. Turistii cazati in hotel in trimestrul I 2026 au fost in numar de 6.862 persoane, cu 443 persoane mai mult decat in trimestrul I 2025. Gradul de ocupare a crescut in trimestrul I 2026 cu 6,22%, fata de trimestrul I 2025.

Indicator	31.03.2025	31.03.2026	Variatie 31.03.2026/31.03.2025
Turisti sositi	6.419	6.862	106,90%
Total innoptari	13.254	14.502	109,42%
Sejur mediu	2,06	2,11	102,59%
Grad de ocupare (calculat la camere ocupate)	53,21%	56,52%	106,22%

In sinteza, centrele de business si activitatile desfasurate in cadrul societatii au contribuit la obtinerea rezultatelor din trimestrul I 2026, la nivel consolidat, astfel:

lei

Centru de business/ activitate	Realizat 31.03.2026			BVC 31.03.2026			Diferenta
	venituri	cheltuieli	rezultat	venituri	cheltuieli	rezultat	rezultat
A	1	2	3	4	5	6	7
Rezultat din exploatare Sediul Central Bucuresti			854.820			-219.385	1.074.206
Activitate imobiliara	5.718.322	4.965.132	753.190	6.982.406	6.390.929	591.477	161.713
Activitate de productie	1.930.484	1.826.940	103.544	849.600	1.726.650	-877.050	980.594
Activitate Energetica	100.637	102.552	-1.915	180.994	114.807	66.187	-68.102
Activitate de exploatare Sediul Central Bucuresti	7.749.444	6.894.624	854.820	8.013.001	8.232.386	-219.385	1.074.206
Rezultat din exploatare HORECA			-403.862			-113.038	-290.824
Agentie Ploiesti _Hotel Central	3.355.318	3.732.115	-376.797	3.773.000	3.934.600	-161.600	-215.197
Agentie Predeal _Hotel Orizont	4.030.554	4.057.620	-27.065	3.608.500	3.559.938	48.562	-75.627
Activitate de exploatare HORECA	7.385.873	7.789.734	-403.862	7.381.500	7.494.538	-113.038	-290.824
Rezultat din exploatare			450.958			-332.423	783.382
Total activitati FEPER S.A.	15.135.317	14.684.358	450.958	15.394.501	15.726.924	-332.423	783.382
Rezultat financiar			280.661			145.864	134.797
Centrul de Afaceri si Productie	340.964	64.410	276.554	144.000	1.336	142.664	133.890
Agentie Ploiesti _Hotel Central	3.518	1.003	2.515	3.100	1.900	1.200	1.315
Agentie Predeal _Hotel Orizont	3.317	1.726	1.592	2.500	500	2.000	-408
Total activitate financiara	347.800	67.139	280.661	149.600	3.736	145.864	134.797
Rezultat brut			731.619			-186.560	918.178
Sediul Central Bucuresti	8.090.408	6.959.034	1.131.374	8.157.001	8.233.722	-76.722	1.208.096
Agentie Ploiesti _Hotel Central	3.358.836	3.733.117	-374.281	3.776.100	3.936.500	-160.400	-213.881
Agentie Predeal _Hotel Orizont	4.033.872	4.059.346	-25.474	3.611.000	3.560.438	50.562	-76.037
Total activitati FEPER S.A.	15.483.116	14.751.497	731.619	15.544.101	15.730.660	-186.560	918.178

Impozit pe profit		106.882			184.053	-77.171
Sediul Central Bucuresti		106.882			164.053	-57.171
Agentie Ploiesti _Hotel Central		0			0	0
Agentie Predeal _Hotel Orizont		0			20.000	-20.000
Impozit pe profit		106.882			184.053	-77.171

Rezultat net		624.737		-370.612		995.349	
Sediul Central Bucuresti	8.090.408	7.065.916	1.024.492	8.157.001	8.397.775	-240.774	1.265.266
Agentie Ploiesti _Hotel Central	3.358.836	3.733.117	-374.281	3.776.100	3.936.500	-160.400	-213.881
Agentie Predeal _Hotel Orizont	4.033.872	4.059.346	-25.474	3.611.000	3.580.438	30.562	-56.036
Total activitati inclusiv cheltuielile cu impozitul pe profit	15.483.116	14.858.379	624.737	15.544.101	15.914.713	-370.612	995.349

6. Analiza gradului de indeplinire a programului de investitii aprobat pentru trimestrul I 2026

In trimestrul I 2026, au fost receptionate urmatoarele:

Programul de investitii realizat FEPER S.A. categoria de imobilizare	Valoare (LEI)	Durata	Surse de finantare
Refacere inel incendiu cladire Bucuresti majorare valoare	290.828	24 ani	proprii
Autoturism SKODA	100.882	5 ani	Leasing financiar platit in 60 rate
Statie electrica pt. marire spor de putere Bucuresti	1.488.515	9 ani	proprii
Total receptii trimestrul I 2026	1.880.225		

Prin BVC-ul si Programul de investitii aprobate pentru exercitiul financiar 2026, FEPER si-a propus efectuarea de investitii in valoare de 2.348.232 euro pentru activitatea imobiliara si HORECA, din surse proprii de finantare, astfel:

i.	Activitatea imobiliara	Obiectiv	Trimestru implementare	EUR 2.250.000	RON 11.452.500
1	sediul central	Finalizare Proiect crestere spor de putere energetic 2,2 Mw	I	290.000	1.476.100
	sediul central	Finalizare Proiect crestere spor de putere energetic 0,5 Mw	I	140.000	712.600
2	sediul central	Completare dotare cu tehnica de calcul si soft	II	15.000	76.350

3	sediul central	Achizitii imobiliare	III	1.300.000	6.617.000
4	sediul central	Lucrari upgrade cladire FEPER: inlocuire termopane	I	155.000	788.950
5	sediul central	Autorizare ISU cladiri FEPER (documentatie, refacere inel incendiu, lucrari conform avizului ISU)	IV	350.000	1.781.500
II	Hotel Central, Ploiesti			98.232	500.000
6	Hotel Central, Ploiesti	Lucrari de conformare in vederea obtinerii autorizatiei ISU	IV	98.232	500.000
	FEPER SA			2.348.232	11.952.500

7. Elemente ale activitatii administrative si manageriale, operationale si functionale de interes general

In paradigma economica nationala si globala actuala, care a exercitat o presiune puternica asupra activitatilor firmelor romanesti si nu numai, rezultatele pozitive inregistrate de societate in anul 2025 si continuate in trimestrul I 2026 sunt superioare in ceea ce priveste eficienta activitatii, fata de cele inregistrate anterior.

Dintre activitatile si masurile respective de ordin administrativ si managerial, putem enumera:

- Mentinerea in control a cheltuielilor salariale, prin acordarea de mariri de salarii doar punctual salariatilor care au primit atributii suplimentare/cumul de functii. Astfel, asa cum am aratat mai sus, am reusit sa ne incadram in anvelopa salariala bugetata.
- Implementarea unui sistem mai strict de urmarire a costurilor, veniturilor si rezultatelor activitatii FEPER S.A;
- Finalizarea proiectului PNRR - montarea instalatiei fotovoltaice, compuse din 7 invertoare si peste 1200 panouri fotovoltaice aferente, receptionarea investitiei avand loc in ianuarie 2025, precum si racordarea instalatiei la reseaua nationala. Din aprilie 2025, FEPER realizeaza la sediul din Bucuresti venituri si reduceri de cheltuieli pe seama productiei de energie electrica
- Urmarirea stricta a disponibilitatilor banesti ale societatii si plasarea lor in depozite bancare sau alte plasamente, inclusiv imprumuturi acordate, care au remunerat superior fata de anii anteriori.
- Cresterea puterii instalate a FEPER S.A. cu 2,2 MWh, concretizata in achizitionarea si montarea inca din anul 2025 si receptia in trimestrul 1 2026, cu mult inaintea termenelor estimate, a doua noi transformatoare, urmand sa mai finalizam doar reseaua de joasa tensiune, pe care o vom avea in vedere dupa ce vom identifica noi capacitati de tip data center, care sa contribuie astfel la crearea hubului de data center pe care o vizam in cadrul societatii.

- Realizarea unei corespondente active cu co-proprietarii de spatii din cladirea FEPER Bucuresti, care a condus la imbunatatirea administrarii cladirii aflate in coproprietate, pentru reducerea costurilor si imbunatatirea parametrilor de functionare – inclusiv inlocuirea partiala a termopanelor in cladirea etajata pentru reducerea consumului energetic.
- Crearea unui climat de munca bazat pe mai multa transparenta si comunicare cu toti salariatii, in vederea constientizarii apartenentei la o echipa.
- Initierea unui sistem de raportari periodice intre punctele de lucru din Ploiesti si Predeal si centru, menit sa asigure un control mai adecvat in ce priveste executia bugetara si evolutia cash-flow-ului.

Alte elemente de interes general

1. Clienti

Societatea FEPER SA a incheiat trimestrul I 2026 cu un sold total de 3.449.561 lei in contul "clienti".

FEPER SA si-a schimbat structura portofoliului de clienti incepand cu luna februarie 2026 odata cu vanzarea liniei de business privind productia de confectii metalice care realiza productie destinata livrarilor

In structura creantelor se mai regasesc clienti incerti sau in litigiu in suma de 1.384.688 lei, a caror valoare a fost ajustata in intregime, printre care:

- STAR STORAGE chiras FEPER Bucuresti a intrat in insolventa, creante incerte de 932.086 lei;
- Alumart Facades, creanta cu termen de incasare depasit 17.380 lei peste 365 zile, fost chiras sediu Bucuresti;
- ASOCIATIA BUCHARTEST, client hotel Central din Ploiesti, creanta incerta 181.920 lei;
- PERFECT TOUR S.R.L., in insolventa cu suma de 81.307 lei rezultata din nopti de cazare si evenimente facturate si neincasate de catre FEPER S.A. Sucursala Ploiesti si FEPER S.A. Sucursala Predeal;
- Genesys Distributie, datoreaza creante sediului din Bucuresti din anii precedenti, clienti pentru care s-a declansat procedura de faliment in anii precedenti anului 2017, creante de 93.238 lei
- Onlinemag, creante incerte cu termen de scadenta depasit peste 365 zile din chirii sediul Bucuresti, in suma de 8.117 lei;
- Transilvania Hotels and Travel (28.521 lei);
- Paulus S.R.L., in suma de 27.739 lei;
- VOGUE TEAM INTERNATIONAL S.R.L., in suma de 4.900 lei;

Alte creante incerte pentru care s-au constituit ajustari in cazul depasirii termenului scadent sunt in cuantum de 9.477,95 lei pentru care s-au facut demersuri pentru incasare in perioada viitoare.

2. Datorii

La data de 31.03.2026, Societatea FEPER S.A. figura cu datorii totale de 5.068.423 lei, din care 4.698.391 lei pe termen scurt si 370.032 lei datorii pe termen lung.

Datoriile cu termen scadent pana intr-un an sunt cele curente, aparute din functionarea normala a societatii.

Achitarea datoriilor se face la termenul stabilit conform legii pentru bugete, conform contractului colectiv de munca pentru personal si conform contractelor comerciale pentru furnizori.

3. Proiectul PNRR

La 31.12.2023, FEPEER a incheiat cu Ministerul Energiei Contractul de finantare nerambursabila numarul 255/31.12.2023, pentru realizarea unei capacitati de productie a energiei electrice din surse regenerabile de energie solara. Acest contract se refera la achizitia si montarea de echipamente fotovoltaice pe acoperisul cladirii-parter a FEPEER din Bucuresti. Finantarea proiectului din PNRR constituie ajutor de stat, in conformitate cu Ordinul ministrului energiei 282/30.03.2022 si Ordinul ministrului energiei 281/30.03.2022.

Valoarea totala a proiectului a fost de 4.611.510,27 lei din care:

- valoare fara tva: 3.875.218,71 lei, din care
 - valoare eligibila: 2.614.500 lei, din care
 - valoare eligibila nerambursabila (ajutor de stat): 2.240.999,99 lei
 - valoare eligibila acoperita din surse proprii: 373.500,01 lei
 - valoare neeligibila, acoperita din surse proprii: 1.260.718,71 lei
 - TVA: 736.291,56 lei.

La 31.12.2024, FEPEER S.A. a inregistrat in contul 4451.01 Subventia din PNRR componenta energetica 6, suma ajutorului de stat nerambursabil de 2.240.999,99 lei, in contrapartida cu contul 4751.01.

In cursul anului 2025, proiectul investitional a fost finalizat cu succes, prin punerea in functiune a echipamentelor „PNRR C6.I1-CTR 255 -CAPACITATE DE PRODUCERE ENER.G.EL.DIN SURSE REGENERABILE DE ENERGIE SOLARA”, cu valoare de receptie 2.873.065 lei (fara tva) precum si s-a realizat aprobarea si incasarea intreaga a subventiei – ajutor de stat de 1.998.706 lei.

La 31.03.2026, FEPEER inregistreaza sold de 1.843.251 lei la categoria „subventiile pentru investitii”, suma care va fi trecute pe venituri din subventii pe masura folosirii echipamentului de productie energie fotovoltaica (11.344 lei/luna).

4. Contracte de sponsorizare, mecenat, consultanta

In trimestrul 1 2026 nu au fost incheiate contracte de sponsorizare, de mecenat sau consultanta.

8. Informatii privind monitorizarea implementarii si respectarii "Politicilor in vederea asigurarii unui management eficient al societatii"

In trimestrul I 2026, activitatea FEPEER SA s-a realizat avand permanent in vedere respectarea Politicilor in vederea asigurarii unui management eficient al societatii.

Astfel, Politicile in vederea asigurării unui management eficient al societății, aprobate in cadrul AGOA FEPEER din data de 26.04.2023, conform proiectului prezentat de acționarul Transilvania Investments Alliance SA au fost deja implementate la nivelul intregii societati, incluzand cele doua agentii.

Pentru toate capitolele din Politicile sus-mentionate, fie s-au aplicat ca atare procedurile incluse in proiect, fie s-au elaborat in luna aprilie 2024 proceduri corespunzatoare, toate fiind aprobate de catre Consiliul de Administratie din data de 30.04.2024, iar prin Decizia Directorului General si Directorului General Adjunct nr. 13/01.05.2024, au fost aduse la cunostinta persoanelor insarcinate cu aplicarea lor, care si le-au insusit si respectat in activitatea desfasurata, sub stricta monitorizare a conducerii executive.

Auditorul intern al societatii verifica periodic modul in care sunt respectate Politicile si procedurile de aplicare, intocmind in acest sens rapoarte adresate Consiliului de administratie.

In mod concret, in trimestrul I 2026:

a. Cu respectarea Politicii privind vanzarea activelor, FEPER a parcurs etapele procedurii de vanzare active incepand de la obiectivul trasat prin hotararea AGA de a inchide activitatea de productie confectii metalice, prin valorificarea in cele mai bune conditii a activului. FEPER a optat pentru Vanzarea activitatii de productie dupa selectarea viitorului cumparator (alegand din 3 oferte, pe cea mai avantajoasa), oferindu-ni-se cel mai bun pret, achitandu-l integral in cel mai scurt termen, coroborat cu preluarea majoritatii salariatilor care deserveau aceasta activitate si acceptand si incheierea unui contract de inchiriere pentru o suprafata de cca 3.000 mp, conducand astfel, pentru FEPER, la venituri din inchiriere.

Contractul de vanzare a fost incheiat in ianuarie 2026 cand a fost transferata activitatea de productie, cu activele productive si preluarea salariatilor din sectia de prelucrari metalice, catre Kridax Metalworks SRL si incasat pretul de 1.091.022 lei + TVA.

b. In ce priveste activitatea de inchiriere, in trimestrul 1 2026 a fost aplicata, in conformitate cu Politicile in vederea asigurarii unui management eficient al societatii procedura simpla de inchiriere, deoarece suprafetele contractate au fost reduse ca suprafata , spatiile fiind parte din cladirea FEPER, iar valoarea de inchiriere s-a facut la pretul pietei.

c. Conform Politicilor, achizitiile cu o valoare mai mare de 1% din cifra de afaceri au fost monitorizate de comitetul de achizitii pentru o alegere optima a furnizorilor din cel putin trei oferte. Aceasta procedura s-a aplicat in alegerea furnizorului Bauarena pentru inlocuirea tamplariei metalice si ferestrelor termopan la cladirea FEPER SA care a fost in competitie cu alti 2 ofertanti si care a fost ales ca pret, calitate si servicii conexe de reparatii oferite. Contractul de 385 mii euro prevede inlocuirea a 1.373 mp tamplarie aluminiu – din aceasta partial a fost realizata in 2025, urmand ca in anul 2026 sa se finalizeze.

d. In trimestrul I 2026, recrutarea si selectia salariatilor s-a facut punctual, pentru inlocuirea personalului plecat din societate, urmarind desfasurarea in continuare, normala, a activitatii. Necesitatea acestor angajari a fost sustinuta de sef birou/directie si avizata de directorul de directie, iar angajarea s-a facut prin publicitate pe OLX sau BESTJOBS, fara discriminare.

Incepand cu 01.01.2026, personalul salariat angajat la nivelul sucursalelor cu activitate HORECA, inchise urmare a modificarilor aprobate in AGA din septembrie 2025 a fost transferat in intregime la FEPER Bucuresti, functionand in continuare la punctele de lucru – agentii teritoriale la Predeal si Ploiesti care desfasoara activitate in domeniul HORECA la Hotel Orizont din Predeal si Hotel Central din Ploiesti.

La finalul lunii ianuarie 2026, odata cu vanzarea liniei de business de productie confectii metalice de la Bucuresti, salariatii alocati acestei activitati si-au incetat contractele de munca incheiate cu FEPEP SA si au fost angajati, in mare majoritate, la societatea cumparatoare KRIDAX METALWORKS .

e. Nu au fost identificate in trimestrul I 2026 potentiale conflicte de interese.

9. Schimbari care afecteaza capitalul social si administrarea societatii

- Descrierea cazurilor In care emitentul a fost in imposibilitatea de a-și respecta obligatiile financiare In timpul perioadei respective:
 - In cursul perioadei analizate, Societatea FEPEP S.A., a achitat in termen obligatiile financiare, atât fata de bugetul statului, bugetul asigurarilor sociale, fondurile speciale, cât și fata de terti.
- Descrierea oricarei modificari privind drepturile detinatorilor de valori mobiliare emise de emitent:
 - In trimestrul I 2026, capitalul social nu a fost modificat ca valoare. La data de 31.03.2026, capitalul social subscris și varsat era de 36.378.218,60 lei, divizat in 363.782.186 actiuni, cu valoarea nominala de 0,10 lei/actiune.
 - Structura sintetica consolidata a actionariatului la data de 31.03.2026 se prezenta astfel:

Denumire actiuni	Numar actiuni	% (din total)
Total actiuni din care:	363.782.186	100,00 %
-Transilvania Investments Alliance S.A.	312.123.729	85,7996%
- Statul Roman prin A.A.A.S.	34.131.490	9,3824%
- Persoane juridice	769.141	0,2114%
- Persoane fizice	16.757.826	4,6066%

- Evenimente ulterioare datei de 31.03.2026 privind administrarea societatii:
 - Nu este cazul

10. Tranzactii semnificative

La 31.03.2026, FEPEP SA avea finalizat transferul activitatii de productie confectii metalice desfasurata la sediul FEPEP din Bucuresti ca urmare a Hotararii AGEA din 18/09/2025 de valorificare a liniei de business. Transferul activelor s-a realizat prin Contractul de vanzare din 26.01.2026, incheiat cu firma KRIDAX METALWORKS.

11. Tranzactii intre parti afiliate

- Tranzactiile dintre partile afiliate care au avut loc in trimestrul I 2026 si care au afectat substantial pozitia financiara sau rezultatele emitentului in acea perioada:
 - La 31.03.2026, societatea avea in sold un imprumut in valoare de 2 milioane lei, cu scadenta sub 1 an, cu o dobanda competitiva in raport cu plasamentele existente, acordat unei entitati afiliate, respectiv societatii Transilvania Leasing & Credit IFN
- Orice modificari ale tranzactiilor dintre partile afiliate, descrise in ultimul raport anual care ar putea avea un efect substantial asupra pozitiei financiare sau a rezultatelor emitentului in anul financiar curent:
 - Nu este cazul

Situatiile financiare aferente trimestrului I 2026 au fost intocmite in baza prevederilor Legii Contabilitatii nr. 82/1991, republicata, modificata și completata și a Reglementarilor contabile conforme cu directivele europene aprobate prin OMFP nr. 1802/2014 si nu au fost auditate.

PRESEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE,

Marius Adrian MOLDOVAN



Bifati numai dacă este cazul:

Mari Contribuabili care depun bilanțul la București

Sucursala

GIE - grupuri de interes economic

Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

S1002_A1.0.0 / 27.03.2026 Tip situație financiară: BL

An Semestru Anul 2026

Entitatea: PEPER S.A. Suma de control: 36.378.219

Adresa:

Judet: Bucuresti Sector: 2 Localitate: Bucuresti

Strada: bd.Dimitrie Pompelu Nr.: 8 Bloc: Scara: Ap.: Telefon: 0212420275

Număr din registrul comerțului: J1991001092400 Cod unic de înregistrare: 752

Forma de proprietate: 34-Societati pe actiuni Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442): 25490060X5MPI8S04R54

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): CAEN 2024 (Rev.2) CAEN 2025 (Rev.3)

6820 Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN): 5510

Situatii financiare TRINESTRU 2026 (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Entități mici, mari și entități de interes public Entități de interes public

Entități mici Microentități

Raportari anuale

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

2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii

3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European

5. persoanelor juridice străine cu sediul în Spațiul Economic European, care au locul de exercitare a conducerii efective în România

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2025 de către entitățile de interes public și de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
F30 - DATE INFORMATIVE
F40 - SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE

Indicatori:

Capitaluri - total	<u>146.492.301</u>
Capital subscris	<u>36.378.219</u>
Profit/ pierdere	<u>624.737</u>

REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

Numele și prenumele: MOLDOVAN MARIUS ADRIAN

Semnătura:

INTOCMIT,

Numele și prenumele: DUMITRESCU PAULA

Calitatea: 11-DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

CIF/CUI membru CECCAR:

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NU

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale (L162/2017)? DA NU

Entitatea are organizată activitatea de audit intern, potrivit legii? DA NU

Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori? DA NU

AUDITOR

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit: ABA AUDIT

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS: 305/23.12.2002 CIF/ CUI: 14907434

Semnătura:

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

Formular VALIDAT

BILANT
la data de **31 03. 2026**

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului <small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>	Nr. rd.	Sold la:	
		1.01.2026	31.03.2026
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1. Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01	
2. Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02	
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	358.598
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04	
5. Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05	
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06	
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	358.598
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	108.216.313
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	5.385.313
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	1.239.780
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11	8.703.749
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	2.208.734
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13	
7. Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14	
8. Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15	
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16	578.557
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	126.332.446
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18	
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19	
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20	
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21	
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22	2.078.899
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	5.007
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	2.083.906
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	128.774.950
B. ACTIVE CIRCULANTE			

F10 - pag. 2				
I. STOCURI				
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	605.795	112.109
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	159.840	0
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	446.647	232.888
4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	29	29	2.903	490
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	1.215.185	345.487
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	4.964.569	5.250.511
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32	3.682.505	2.001.848
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447** -4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	300.467	357.310
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)	37	36	8.947.541	7.609.669
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38	950	0
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39	950	0
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	15.679.940	17.787.710
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	25.843.616	25.742.866
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	313.901	1.096.659
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44	111.948	68.494
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	52.865	142.277
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	3.484.137	2.396.419
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451****)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453****)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	2.601.448	2.159.695
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	6.138.450	4.698.391
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	19.868.511	22.007.887
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	148.755.409	149.072.415
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	276.146	370.032
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	276.146	370.032
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65	255.522	148.348
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	612.861	351.730
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	868.383	500.078
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	1.893.872	1.843.251
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	150.556	133.247
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	1.743.316	1.710.004
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	1.893.872	1.843.251
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	36.378.219	36.378.219

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	36.378.219	36.378.219
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86	21.105.351	21.105.351
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	58.988.981	58.548.807
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	2.667.222	2.667.222
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	18.982.373	18.982.373
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	21.649.595	21.649.595
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	96	95	3.500.928	8.185.592
SOLD C (ct. 117)	97	96	0	0
SOLD D (ct. 117)	97	96	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	4.582.893	624.737
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	338.403	
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	145.867.564	146.492.301
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	145.867.564	146.492.301

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.
2) 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

REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

Numele și prenumele

MOLDOVAN MARIUS ADRIAN

Numele și prenumele

DUMITRESCU PAULA

Semnătura



Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Formular
VALIDAT

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.03.2026

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2025	T1 2026
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	62.920.361	14.093.647
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	28.919.994	7.316.535
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național		01b (310)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	48.853.830	10.561.085
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	14.092.851	3.532.562
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	26.320	
- Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766 ² -)		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	0
Sold D	08	08	333.746	183.482
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+722)	09	09	2.208	2.150
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10	233.545	
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	18.211	
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	2.960.092	1.223.000
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	125.028	
-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	65.800.671	15.135.315
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	4.618.870	493.793
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	1.024.418	165.806
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	15.280.506	4.123.774
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	13.564.549	3.513.282
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	834.837	372.579
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	4.197.265	1.521.369
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	200.515	26.769
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	22.273.820	4.865.602
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	21.423.191	4.658.224

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	850.629	207.378
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	5.157.967	1.402.598
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	5.157.967	1.402.598
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26	0	
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28	125.469	-117.373
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29	276.841	24.566
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30	151.372	141.939
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	8.274.668	2.623.862
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	6.707.298	1.609.015
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirii (ct. 612), din care:	36	33	77.366	12.402
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chirii (ct. 6123)	39	33c (309)	77.366	12.402
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)	121.458	
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)	1.291.781	323.217
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35	4.208	
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	72.557	679.228
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	51	39	113.514	-368.305
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40	609.900	
- Venituri (ct.7812)	53	41	496.386	368.305
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	60.865.982	14.684.357
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	4.934.689	450.958
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46		

				F20 - pag. 3	
14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	758.683	190.875	
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48	306.772	48.166	
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49			
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50	633.950	156.924	
- din care, veniturile din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51			
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	1.392.633	347.799	
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53	14.042		
- Cheltuieli (ct.686)	66	54	14.042		
- Venituri (ct.786)	67	55			
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56	71.159	495	
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57			
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	633.456	66.643	
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	718.657	67.138	
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):					
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	673.976	280.661	
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	0	0	
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	67.193.304	15.483.114	
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	61.584.639	14.751.495	
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):					
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	5.608.665	731.619	
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0	
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	1.025.772	106.882	
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694)	79	66a (304)			
22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794)	80	66b (305)			
Impozitul specific unei activități (ct. 695)		67			
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	81	67a (317)			
24. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68			
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:					
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	83	69	4.582.893	624.737	
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	84	70	0	0	

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 35 (cf.OMF nr.2036/ 2025)- 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 46 (cf.OMF nr.2036/ 2025)- 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.

REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE
ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

F20 - pag. 4

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MOLDOVAN MARIUS ADRIAN

Semnătura



Numele si prenumele

DUMITRESCU PAULA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de *31.03.2026* F30 - pag. 1

Cod 30 (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume		
A			B	1	2		
Unitați care au inregistrat profit	01	01		1	624.737		
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. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii	
A			B	1=2+3	2	3	
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04		0	0	0	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05		0	0		
- peste 30 de zile	06	06					
- peste 90 de zile	07	07					
- peste 1 an	08	08		0	0		
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09		0	0	0	
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10		0	0	0	
- 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		0	0	0	
III. Numar mediu de salariatii		Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	<i>31.12.2025</i>		<i>31.03.2026</i>	
A			B	1	2		
Numar mediu de salariatii	20	19		210	145		
Numarul efectiv de salariatii existentii la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20		212	145		
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	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 1)	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. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	369.251
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	
A		B	1
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	2
- 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
- din fonduri publice	45	40	
- din fonduri private	46	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0
- cheltuieli curente	48	43	
- cheltuieli de capital	49	44	
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	
A		B	1
Cheltuieli de inovare	50	45	2
- 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. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	
A		B	1
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	

31.12.2025 31.03.2026

- 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	578.557	388.221
- 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	183.520	181.549
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	5.007	3.036
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	5.007	3.036
- 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	118.542	29.078
- 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	118.542	29.078
- 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	1.581.462	1.521.990
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	120	23.820
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	311.313	211.146
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	311.313	211.146
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63		
- 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	3.682.505	2.001.848

- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		
- 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	259.435	184.513
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	17.630	19.891
- 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 legatură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legatură cu instituțiile publice (Instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	17.630	19.891
- 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	68.922	122.430
- 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	950	
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	45.232	38.692
- în lei (ct. 5311)	99	85	44.260	37.697
- în valută (ct. 5314)	100	86	972	995
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	15.617.916	17.736.625
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	6.368.535	6.378.820
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	9.249.381	11.357.805
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	15.801	12.394
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	15.801	12.394
- 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	2.897.203	2.546.341

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la Instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica de 1 an</u>) (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	341.434	613.778
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- 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	19.609	16.735
- 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	19.609	16.735
- 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)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	990.613	675.755
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	1.060.030	972.714
- datorii în legatura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	596.299	401.808
- datorii fiscale în legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	449.290	556.760
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	14.441	14.146
- alte datorii în legatura 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 actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	485.517	267.359
-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	59.409	47.347
-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	426.108	220.012
- 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 in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenți	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	36.378.219	36.378.219
- acțiuni cotate 4)	150	131	36.378.219	36.378.219
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	3.150	0
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2025	31.03.2026
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	573.335	129.579
X. Informatii privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2025	31.03.2026
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. Informatii privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019, coroborate cu preved. HG nr. 1176/2024	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2025	31.03.2026
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	31.12.2025		31.03.2026	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
			Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
A		B				
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	31.289.287	86,01
- deținut de persoane fizice	170	151	1.675.783	4,61	1.675.783	4,61
- deținut de alte entități	171	152				
			Sume (lei)			
A		B				
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:						
- către instituții publice centrale;	172	153				
- către instituții publice locale;	173	154				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	174	155				
	175	156				
			Sume (lei)			
A		B				
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:						
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	176	157				
- către instituții publice centrale	177	158				
- către instituții publice locale	178	159				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	179	160				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	180	161				
- către instituții publice centrale	181	162				
	182	163				

- către instituții publice locale	183	164		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165		
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)	31.12.2025	31.03.2026
			2.764.745	
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B		
- dividendele interimare repartizate a)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B		
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (cf. 6587), din care:	192	170a (322)		
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE
ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

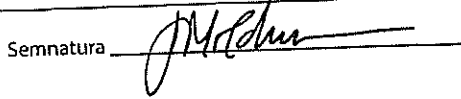
Numele si prenumele

MOLDOVAN MARIUS ADRIAN

Numele si prenumele

DUMITRESCU PAULA

Semnatura



Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

*) 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 muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

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

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI și VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificațiilor tehnice și a modalităților în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European și al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere și de abrogare a 10 acte juridice în domeniul statisticilor de întreprindere, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 271 din 18 august 2020. Prin acest Regulament a fost abrogat Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și al 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 (FEAGA) 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, înainte de deducerea 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 chiriile pentru folosirea lacului 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 art. 356 din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, 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, coroborat cu art. 4 alin. (2) lit. b) din HG nr. 1176/2024 privind aprobarea Normelor tehnice pentru întocmirea și actualizarea inventarului bunurilor din

domeniul public al statului și ale inventarului bunurilor imobile din domeniul privat al statului

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 2036/ 2025, la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.2036/ 2025) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător

capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.2036/ 2025).

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.

9)-10) Se completează de către entitățile fără personalitate juridică din România care aparțin unor persoane juridice cu sediul în UE și sediile permanente din România

care aparțin unor persoane juridice cu sediul în UE, din categoria entităților constitutive prevăzute la art. 18 alin. (10) din Legea nr. 431/2023 privind asigurarea unui

nivel minim global de impozitare a grupurilor de întreprindere multinaționale și a grupurilor naționale de mari dimensiuni, cu modificările și completările ulterioare.

SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE

la data de 31.03.2026

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01	281.515			X	281.515
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concestuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	1.223.648	300	38.632	X	1.185.316
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	1.505.163	300	38.632	X	1.466.831
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	47.848.553			X	47.848.553
2.Constructii	09	60.367.760	290.828			60.658.588
3.Instalatii tehnice si masini	10	21.295.514	1.592.345	9.235.576		13.652.283
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	6.162.994		45.937		6.117.057
5.Investitii imobiliare	12	8.703.749				8.703.749
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	3.148.764	300.269	1.779.343		1.669.690
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17	578.557	33.404	223.739		388.222
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	148.105.891	2.216.846	11.284.595		139.038.142
III.Imobilizari financiare	19	2.992.811		1.971	X	2.990.840
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	152.603.865	2.217.146	11.325.198		143.495.813

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor de active imobilizate la reduceri
2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor de active imobilizate

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului 1)	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării 2)	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21	281.515			281.515
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	865.050	23.887	38.632	850.305
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	1.146.565	23.887	38.632	1.131.820
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27		15.568		15.568
2.Constructii	28		543.642		543.642
3.Instalatii tehnice si masini	29	15.910.201	160.070	8.647.166	7.423.105
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	4.923.214	56.711	45.937	4.933.988
5.Investitii imobiliare	31	0	602.721		602.721
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	20.833.415	1.378.712	8.693.103	13.519.024
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	21.979.980	1.402.599	8.731.735	14.650.844

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate la Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

F40 - pag. 3

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de dezvoltare	36				
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	37				
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38				
4.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	39				
TOTAL (rd.36 la 39)	40				
II.Imobilizari corporale					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41				
2.Constructii	42				
3.Instalatii tehnice si masini	43				
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44				
5.Investitii imobiliare	45				
6.Investitii corporale in curs de executie	46				
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47	940.030			940.030
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48				
9.Active biologice productive	49				
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	50				
TOTAL (rd. 41 la 50)	51	940.030			940.030
III.Imobilizari financiare	52	908.905			908.905
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53	1.848.935			1.848.935

REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGATIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

Numele și prenumele

MOLDOVAN MARIUS ADRIAN

Semnătura



Numele și prenumele

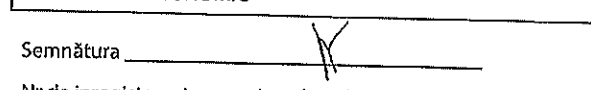
DUMITRESCU PAULA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT


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

Atentie!! Selectati mai intai tipul entitatii (mari si mijlocii/ mici/ micro)!!

Nr.cr.	Cont	Suma
1	Alege cont	-
		+