



Bd. Prof. Dimitrie Pompei, Nr. 8, Sector 2, 020337, BUCUREȘTI, ROMÂNIA.
COD DE ÎNREGISTRARE FISCALĂ RO752, Nr.de ordine în RC J/40/1092/1991,
COD LEI 2549006OX5MPI8S04R54, CAPITAL SOCIAL 36 378 218.60 RON.
Cod IBAN : RO70RNCB0070002732000087 deschis la BCR-Sucursala Pipera.
Telefon/Fax: 021-242.02.75 <http://www.feper.ro/>, E-mail: office@feper.ro



ISO 9001:2015
Certificat Nr.
2006/27625.4

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

BURSA DE VALORI BUCURESTI SA

RAPORT TRIMESTRUL III PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2020
Conform Regulamentului ASF nr.5 / 2018

Data raportului	16.11.2020
Denumirea societății comerciale	FEPER SA
Sediul social:	Bld. Prof. Dimitrie Pompei, nr.8, sector 2, Bucuresti
Forma juridica:	societate pe actiuni
Numărul de telefon/fax/e-mail	Tel/fax: 021/2420275 E-mail: office@feper.ro Web: www.feper.ro
Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului	RO 752
Număr de ordine în Registrul Comerțului	J40/1092/1991
Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise	AeRO – piata de actiuni a B.V.B.
Capitalul social subscris și vărsat	36.378.218,60 LEI
Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială	363.782.186 actiuni cu valoare nominala de 0,1 lei/actiune

I.Tranzactii principale între partile afiliate

a) tranzacțiile dintre părțile afiliate care au avut loc în primele 9 luni ale anului financiar curent și care au afectat substanțial poziția financiară sau rezultatele emitentului în această perioadă: **NU ESTE CAZUL**

b) orice modificări ale tranzacțiilor dintre părțile afiliate, descrise în ultimul raport anual care ar putea avea un efect substanțial asupra poziției financiare sau a rezultatelor emitentului în primele 9 luni ale anului financiar curent: Nu este cazul

II. 1.Situația economico-financiara:

1.1.Elemente de bilant la 30.09.2020:

Indicatori	cumulat trim.3	cumulat trim.3	variatie primele 3 trimestre 2020 fata de per.similara 2019	
	2019	2020	diferente	%
A. ACTIVE IMOBILIZATE (AI)	102.647.297	99.880.049	-2.767.248	97,30%
I. STOCURI	1.394.987	1.058.167	-336.820	75,85%
II. CREANTE	4.800.112	3.109.342	-1.690.770	64,78%
III.INVESTITII FINANCIARE PE TERMEN SCURT	876.107	15.100	-861.007	1,72%
IV.CASA SI CONTURI LA BANCII	8.413.733	9.858.044	1.444.311	117,17%
B.ACTIVE CIRCULANTE	15.484.939	14.040.653	-1.444.286	90,67%
C.CHELTUIELI IN AVANS (ct.471)	592.623	513.574	-79.049	86,66%
D.DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR- O PERIOADA DE PANA LA UN AN	4.280.703	3.837.092	-443.611	89,64%
E.ACTIVE CIRCULANTE NETE/ DATORII CURENTE NETE	11.788.515	10.697.596	-1.090.919	90,75%
F.TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (AT)	114.600.015	110.595.806	-4.004.209	96,51%
G.DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR- O PERIOADA MAI MARE DE UN AN	141.377	97.965	-43.412	69,29%
H.PROVIZIOANE	116.698	120.744	4.046	103,47%
I.VENITURI IN AVANS	8.344	1.378	-6.966	16,51%
J.CAPITAL SI REZERVE				
I.CAPITAL	36.378.219	36.378.219	0	100,00%
II.PRIME DE CAPITAL (ct.104)	23.233.942	21.105.351	-2.128.591	90,84%
III.REZERVE DIN REEVALUARE (ct.105)	35.568.872	34.493.831	-1.075.041	96,98%
IV.REZERVE	7.660.122	8.337.733	677.611	108,85%
ACTIUNI PROPRII (ct.109)	2.128.591	0	-2.128.591	0,00%

V.PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(A) (ct.117)				
Sold C	10.381.719	11.496.794	1.115.075	110,74%
Sold D			0	
VI.PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR (ct.121)				
Sold C	3.247.657			
Sold D		1.435.754	4.683.411	-44,21%
Capitaluri proprii	114.341.940	110.377.097	-3.964.843	96,53%
Datorii Totale (DT)	4.422.080	3.935.057	-487.023	88,99%
Total Pasiv = Total Activ	118.889.062	114.434.276	-4.454.786	96,25%
Rata de imobilizare(AI/AT)	86%	87%	1%	101,09%
Nr.rotatii ale activului(CA/AT)	37%	20%	-17%	54,56%
Grad de utilizare a capitalului social(AT/CS)	327%	315%	-12%	96,25%
Rotatia activelor circulante(CA/AC)	287%	166%	-121%	57,92%
Grad de lichiditate(DB/AC)	54%	70%	16%	129,22%
Rata de indatorare = Datorii (DT) /Capital propriu	4%	4%	0%	92,18%
Solvabilitatea patrimoniala = Capital propriu/Total pasiv	96%	96%	0%	100,29%
Lichiditate curenta= Active curente/datorii curente	362%	366%	4%	101,16%

Rata de imobilizare inregistreaza valori ridicate in ambele perioade analizate. Domeniul de activitate al societatii este caracterizat in general de un grad ridicat de imobilizare al activelor, cladirile si terenurile detinand ponderea de 93,30 % in total active imobilizate. Valoarea activelor imobilizate a scazut in primele 3 trimestre 2020 fata de perioada similara 2019 cu 2,70 % (-2.767.248 lei) . Cauzele principale care au determinat reducerea valorii activelor imobilizate in perioada analizata au fost: amortizarea legala inregistrata- influenta de scadere cu 3,70% a valorii imobiliarilor la 30.09.2020 fata de 30.09.2019 si receptia de noi imobilizari in perioada trimestrul 4 2019 – trimestrul 3 2020 influenta de crestere cu 1,10%. Influenta nesemnificative au avut-o ajustarile de valoare si scoaterea din evidenta prin vanzare sau casare a imobiliarilor neamortizare integral.

Numarul de rotatii ale activului a scazut, in conditiile reducerii cu 29,90% a cifrei de afaceri realizata in primele 3 trimestre 2020 fata de primele 3 trimestre 2019, cauzata de impactul major asupra activitatii societatii pe care l-a avut declansarea pandemiei SARS COV 2 si a declararii starii de urgenta si apoi de alerta in 2020. Alta cauza este reducerea activelor totale cu 3,75% in cele doua perioade analizate.

Gradul de utilizare a capitalului social a inregistrat o usoara reducere (-12%) in cele doua perioade analizate, in conditiile in care capital social s-a mentinut la aceeasi valoare, iar activul total a scazut cu 4.454.786 lei.

Rotatia activelor circulante s-a redus cu 121%, in conditiile scaderii semnificative a cifrei de afaceri cu 29,9% si a reducerii cu 9,33% a activelor circulante. In componenta activelor circulante creantele, stocurile si investitiile financiare pe termen scurt au scazut in perioada ianuarie-septembrie 2020 fata ianuarie- septembrie 2019 iar disponibilitatile banesti au crescut in aceeasi perioada.

Datoriile totale ale societății au scăzut la 30.09.2020 față de 30.09.2019 cu 487.023 lei adică -11,01%. Plata dividendelor aferente exercitiului financiar 2019 începând cu 31.08.2020, în cuantum de 3.274.040 lei, a afectat semnificativ rulajul datoriilor și al disponibilităților bănești în această perioadă rămânând în sold la 30.09.2020 dividende de plată de 23.938 lei. Datoriile către furnizori, personal și bugete au scăzut în perioada analizată, în contextul reducerii activității în general declansată de criza covid 19 dar și a plății la termen a datoriilor curente.

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

La 30.09.2020 societatea înregistrează datorii ce trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an în suma de 97.965 lei, reprezentată de contractul de concesiune asupra terenului din Predeal cu ultima rată de plată în 2025.

Solvabilitatea patrimonială reflectă gradul în care societatea poate face față obligațiilor de plată, îndeosebi din surse proprii. Acest indicator denotă o situație favorabilă când înregistrează valori peste 33%, nivelul ridicat în ambele perioade realizat de societate releva un volum redus al datoriilor. În primele trimestre 2019 solvabilitatea era de 96 % și se menține la același nivel și în 2020.

Lichiditatea curentă exprimă posibilitatea societății de a face față obligațiilor imediate de plată, din activele circulante înregistrate. Situația este favorabilă dacă acest indicator este supraunitar. În primele trei trimestre 2020 față de primele trei trimestre 2019, lichiditatea curentă a crescut de la 3,62 la 3,66 , menținându-se la un nivel supraunitar.

1.2 Contul de profit și pierdere

Activitatea desfășurată în primele trei trimestre ale anului 2020, s-a încheiat cu pierdere brută de 988.300 lei, care în structură se prezintă astfel:

- | | |
|---------------------------|---------------|
| ▪ Pierdere din exploatare | 1.090.719 lei |
| ▪ Profit financiar | 102.419 lei |

Principalii indicatori ai contului de profit si pierdere la 30.09.2020, comparativ cu perioada corespunzatoare a anului 2019 se prezinta astfel:

-lei-								
Denumirea elementului	Nr. rand	FEPER centralizat la nivel de societate		Centre de activitate FEPER			variatie 3 trim.2020-2019	variatie 3 trim.2020/2019
		realizat 3 trimestre 2019	realizat 3 trimestre 2020	sediul central Bucuresti	Sucursala Predeal	Sucursala Ploiesti		
A	B	1	2	3	4	5	6= col.(2-1)	7 = col. (2/1) %
1.Cifra de afaceri neta (rd.02 I+03-04+05+06)	01	33.266.664	23.318.677	16.707.612	3.355.691	3.255.373	-9.947.987	70,10%
Productia vanduta (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	25.930.057	19.877.147	16.011.742	1.918.397	1.947.008	-6.052.911	76,66%
Venituri din vanzarea marfurilor (ct.707)	03	7.336.607	3.441.530	695.871	1.437.294	1.308.365	-3.895.077	46,91%
Reduceri comerciale acordate (709)	04	0	0			0	0	
Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	0	0			0	0	
2.Variala stocurilor (ct.711)		0	0					
Sold C	06	101.238	154.162	100.383		53.779	52.924	152,28%
Sold D	07		0			0	0	
3.Productia imobilizata (ct.721+722)	08	0	0			0	0	
4.Venituri dinreevaluarea imobilizarilor corporale (ct.755)	09	0	0			0	0	
5. Venituri din productia de investitii imobiliare (ct.725)	10		0			0	0	
6.Venituri din subventii de exploatare (ct.7412+7413+7414+7415+7416+7417+7419)	11		1.054.071	85.623	545.193	423.255	1.054.071	
7.Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	120.186	248.904	208.632	24.454	15.818	128.718	207,10%
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd.01+07-08+09+10+11+12+13)	15	33.488.088	24.775.812	17.102.250	3.925.338	3.748.224	-8.712.276	73,98%
8.a) Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile (ct.601+602)	16	4.027.791	2.637.623	2.362.869	115.440	159.314	-1.390.168	65,49%
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	493.774	434.505	120.659	95.866	217.981	-59.268	88,00%
b) Alte cheltuieli din afara (cu energia si apa) (ct.605)	18	5.146.505	5.287.776	4.465.490	494.856	327.430	141.271	102,74%
c) Cheltuieli privind marfurile (ct.607)	19	2.534.395	1.460.872	521.255	501.654	437.963	-1.073.523	57,64%
Reducere comerciala primita (609)	20	99.400	37.166	2.021	12.482	22.663	-62.234	37,39%
9.Cheltuieli cu personalul (rd.23+24), in care:	21	10.863.947	10.038.559	5.022.195	2.424.665	2.591.698	-825.388	92,40%
a) Salarii (ct.641+642+643+644)	22	10.493.317	9.754.285	4.873.633	2.351.173	2.529.479	-739.032	92,96%
b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala (ct.645 +646)	23	370.630	284.274	148.563	73.492	62.219	-86.356	76,70%
10.a) Amortizari si provizioane pentru deprecierea imobilizarilor corporale si necorporale (rd.25-26)	24	2.920.365	2.858.329	1.358.859	900.024	599.446	-62.036	97,88%
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+din cont 6818)	25	2.920.365	2.858.681	1.358.859	900.376	599.446	-61.684	97,89%
a.2) Venituri (ct.7813+7818)	26	0	352		352	0	352	
b) Ajustarea valorii activelor circulante (rd.28-29)	27	-36.645	-48.364	-36.813	-4.199	-7.353	-11.719	131,98%
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814+din ct.6818)	28	8.364	158.302	153.387	778	4.137	149.937	1892,55%
b.2) Venituri (ct.754+7814+ dn ct.7818)	29	45.010	206.666	190.199	4.977	11.490	161.656	459,16%
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd.31 la 36)	30	4.133.497	3.422.186	1.609.101	935.963	877.123	-711.311	82,79%
11.1.Cheltuieli privind prestatiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624 625+626+627+628)	31	3.103.013	2.464.243	1.120.137	663.516	680.589	-638.770	79,41%

11.2.Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate (ct.635+6586)	32	933.877	817.788	367.892	256.227	193.668	-116.089	87,57%
11.3.Cheltuieli cu protecția mediului inconjurator (ct.652)	33		0			0	0	
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizarilor corporale (ct.655)	34		0			0	0	
11.5, Cheltuielile privind calamitatile si alte evenimente similare (ct.6587)	35		0			0	0	
11.6.Alte cheltuieli (ct.651+6581+6582+6583+6584+6588)	36	96.607	140.155	121.071	16.219	2.865	43.548	145,08%
Ajustari privind provizioanele pentru riscuri si cheltuieli (rd.38-39)	37	-152.315	-187.786		-187.786	0	-35.471	123,29%
Cheltuieli (ct.6812)	38	0				0	0	
Venituri (ct.7812)	39	152.315	187.786		187.786	0	35.471	123,29%
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL	40	29.831.914	25.866.533	15.421.593	5.263.999	5.180.941	-3.965.381	86,71%
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE		0					0	
Profit (rd.15-40)	41	3.656.174		1.680.657		0	-3.656.174	0,00%
Pierdere	42		1.090.719		1.338.659	1.432.717	1.090.719	
9.Venituri din interese de participare (ct.7613+7614+7615+7616)	43	0	0			0	0	
din care, in cadrul grupului	44	0	0			0	0	
10.Venituri din alte investitii financiare si creante care fac parte din activele imobilizate (ct.7611+7612)	45	0	0			0	0	
din care, in cadrul grupului	46	0	0			0	0	
11.Venituri din dobanzi (ct.766)	47	12.145	30.807	4.813	7.874	18.120	18.663	253,67%
din care, in cadrul grupului							0	
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	228.793	258.721	256.570	428	1.724	29.928	113,08%
VENITURI FINANCIARE - TOTAL	50	240.938	289.529	261.384	8.302	19.843	48.591	120,17%
16.Ajustarea valorii imobilizarilor financiare si a investitiilor financiare detinute ca active circulante (rd.52-53)	51	0	0			0	0	
Cheltuieli (ct.686)	52	0	0			0	0	
Venituri (ct.786)	53	0	0			0	0	
17.Cheltuieli privind dobanzile (ct.666)	54	41.501	4		4	0	-41.497	0,01%
din care, in cadrul grupului	55	0	0			0	0	
18.Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	108.215	187.105	182.074	3.161	1.870	78.890	172,90%
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd.45+48+50)	57	149.715	187.109	182.074	3.165	1870	37.394	124,98%
PROFIT SAU PIERDERE FINANCIARA							0	
Profit (rd.50-57)	58	91.123	102.419	79.310	5.137	17.972	11.296	112,40%
Pierdere (rd.57-50)	59					0	0	
VENITURI TOTALE	60	33.729.026	25.065.341	17.363.634	3.933.640	3.768.067	-8.663.685	74,31%
CHELTUIELI TOTALE	61	29.981.629	26.053.642	15.603.667	5.267.164	5.182.811	-3.927.987	86,90%
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUTA:			0					
Profit (rd.60-61)	62	3.747.397		1.759.967			-3.747.397	0,00%
Pierdere (rd.61-60)	63	0	988.300		1.333.524	1.414.743	988.300	
20.IMPOZITUL PE PROFIT (ct.691)	64	282.400	317.670	317.670		0	35.270	112,49%
21. Impozitul specific unor activitati (ct.695)	65	217.340	129.784		48.866	80918	-87.557	59,71%
22.Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	0	0			0	0	
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A EXERCITIULUI FINANCIAR:							0	
Profit (62-64-65)	67	3.247.657		1.442.297	0	0		
Pierdere (rd.63+64+65)	68		1.435.754		1.382.390	1.495.661	4.683.411	-44,21%

Realizarile bugetului de venituri si cheltuieli 2020 la nivelul primelor 3 trimestre, se prezinta astfel:

- lei -

Indicator	Realizat	Realizat	Previzionat	Realizat/ previzionat (%)	Realiz.-Previz.	Realizat cumulat trim3 2020- Realizat trim 3 2019	Realizat cumulat trim 3 2020/ Realizat cum.trim.3 2019 %	Previzionat
	cumulat trim.3 2019	cumulat trim.3 2020						an 2020
Venituri totale	33.729.035	25.065.342	35.897.830	69,82%	-10.832.488	-8.663.694	74,31%	48.384.333
Venituri din exploatare	33.488.098	24.775.814	35.839.330	69,13%	-11.063.517	-8.712.285	73,98%	48.309.133
Venituri financiare	240.938	289.528	58.500	494,92%	231.029	48.591	120,17%	75.200
Cheltuieli totale	29.981.639	26.053.642	34.260.880	76,04%	-8.207.238	-3.927.996	86,90%	45.791.704
Cheltuieli pentru exploatare	29.831.923	25.866.533	34.253.080	75,52%	-8.386.546	-3.965.390	86,71%	45.781.604
Cheltuieli financiare	149.716	187.109	7.800	2398,83%	179.309	37.393	124,98%	10.100
Rezultat brut	3.747.396	-988.300	1.636.950	-60,37%	-2.625.251	-4.735.697	-26,37%	2.592.629
Cifra de afaceri neta (CA)	33.266.664	23.318.677	35.484.830	65,71%	-12.166.153	-9.947.987	70,10%	47.654.633
Rezultat din exploatare	3.656.174	-1.090.719	1.586.250	-68,76%	-2.676.970	-4.746.895	-29,83%	2.527.529
Rezultat financiar	91.222	102.419	50.700	202,01%	51.720	11.198	112,28%	65.100
Impozit pe profit	499.740	447.454	475.907	94,02%	-28.454	-52.286	89,54%	516.289
Rezultat net al exercitiului	3.247.657	-1.435.754	1.161.043	-123,66%	-2.596.797	-4.683.411	-44,21%	2.076.340
Profitabilitatea vanzarilor (Profit brut/Cifra de afaceri x 100)	11,26%	-4,24%	4,61%	-91,87%	22%	-15,50%	-37,62%	5,44%
Rata profitului net (Profit net/Cifra de afaceri x 100)	9,76%	-6,16%	3,27%	-188,18%	21%	-15,92%	-63,07%	4,36%
Profitabilitatea economica (Profit brut/Capital propriu x 100)	3,28%	-0,90%	1,45%	-61,79%	101,10%	-4,17%	-27,32%	2,28%
Capitaluri proprii	114.341.940	110.377.097	112.973.894	97,70%	-2.596.797	-3.964.843	96,53%	113.889.191

Veniturile totale realizate cumulat in primele 9 luni ale anului 2020 de **25.065.342 lei**, sunt mai mici cu 30,18% fata de cele prevazute in Bugetul de venituri si cheltuieli pentru aceasta perioada si cu 25,69 % mai mici fata de realizarile primelor 9 luni ale anului 2019.

Cifra de afaceri realizata cumulat in primele 9 luni ale anului 2020 este **23.318.677 lei**, cu 12.166.153 lei mai mica decat prevederile bugetare (-34,29%) si cu 9.947.987 lei mai mica decat in primele 9 luni 2019 (-29,90%).

Veniturile din exploatare au fost **24.775.814 lei**, sub BVC cu 30,87% (-11.063.517 lei) si cu 26,02% mai mici decat perioada similara 2019 (-8.712.285 lei). Pentru comparabilitate in timp, mentionam veniturile din subventionarea somajului tehnic incasate in primele 9 luni 2020 care au influentat veniturile din exploatare cu 1.054.071 lei si nu au fost cuprinse in buget avand un caracter exceptional. Eliminand veniturile din subventie, veniturile din exploatare in suma de 23.721.743 lei sunt inferioare bugetului pe 2020 cu 33,81% si realizarilor din perioada similara 2019 cu 29,16%.

Veniturile financiare au fost **289.528 lei**, mai mari decat in prevederile bugetare cu 231.029 lei, adica +394,92%.

Cheltuielile totale inregistrate in primele 9 luni 2020 au fost de **26.053.642 lei**, sunt mai mici cu 23,96 % fata de prevederile bugetare pentru aceasta perioada si cu 13,10% mai mici decat realizarile primelor 9 luni ale anului 2019.

Cheltuielile din exploatare au fost de **25.866.533**, cu 24,48% mai mici decât s-a prognozat în BVC(-8.386.546 lei), iar **cheltuielile financiare** de **187.109 lei**, cu 2.298,83% mai mari decât în buget (+179.309 lei).

Analizând cheltuielile de exploatare în structură, se pot face următoarele observații:

- **cheltuielile cu materii prime și materiale** sunt realizate 61,94% din nivelul bugetat, în condițiile în care veniturile din producție sunt realizate în procent de 82,21% față de buget și veniturile alimentație publică sunt realizate 36,49% din buget.
- **cheltuielile cu personalul sunt realizate în procent de 80,41% față de buget**, în condițiile restricțiilor generate de pandemia COVID 19 care au condus la închiderea și limitarea unor activități importante pentru societate din domeniul HORECA. Aceste cheltuieli sunt finanțate din somajul tehnic încasat în suma de 1.054.071 lei care este înregistrat la venituri din subvenții pentru forța de muncă, astfel ca FEPER S.A. a finanțat din surse proprii cheltuieli cu personalul de 8.984.487 lei din totalul de 10.038.558 lei, ceea ce reprezintă o realizare de 72,00% a bugetului la acest capitol de cheltuieli.

Numărul mediu scriptic de personal a fost în primele 3 trimestre 2020 de 218 persoane (din care FEPER București 109 persoane, Sucursala Ploiești 58 persoane și Sucursala Predeal 51 persoane), față de 280 persoane salariate în primele 3 trimestre 2019, iar numărul efectiv al salariaților la 30.09.2020 este de 236 persoane. Efectivul de salariați este împărțit teritorial astfel: 110 salariați la FEPER București, 62 salariați la FEPER Sucursala Ploiești și 64 salariați la FEPER Sucursala Predeal ;

- **cheltuiala cu amortizările în valoare de 2.858.681 lei** a înregistrat o realizare față de buget de 94,50%, în primele 3 trimestre 2020. Analitic, pe Sucursale, cheltuiala cu amortizarea se prezintă astfel: Sediul Central din București a realizat cheltuiala cu amortizarea de 1.358.859 lei, FEPER Sucursala Ploiești a realizat amortizări de 599.446 lei respectiv Feper Sucursala Predeal a realizat amortizări de 900.376 lei.
- **Modificările intervenite în ajustările de valoare și provizioane în primele 3 trimestre 2020 sunt:**
- **Venituri din ajustări de provizioane** din anularea provizionului pentru concedii de odihnă din anii precedenți în total de 187.786 lei pentru Sucursala Predeal.
- **Venituri din ajustări pentru deprecierea activelor circulante 206.666 lei din care :** 190.199 lei FEPER sediul București pentru scoaterea din evidență a clienților pentru care s-a pronunțat închiderea falimentului pentru clientul Genesys Systems, 4.977 lei FEPER Sucursala Predeal pentru creanțe și 11.490 lei FEPER Sucursala Ploiești pentru încasare creanțe incerte C.S.Resita
- **Venituri din deprecierea imobilizărilor** în valoare de 352 lei înregistrate la scoaterea din evidență a imobilizărilor casate, neamortizate integral, la FEPER Sucursala Predeal

Pentru finele exercitiului financiar 2020, în măsura menținerii condițiilor economice și sociale existente la începutul trimestrului 4, estimăm ca FEPER SA nu va putea realiza indicatorii financiari stabiliți prin BVC/2020.

Estimarile trimestrului IV 2020 si pentru sfarsit de an 2020 sunt:

Indicator	realizari 30.09.2020	estimat trim.4 2020	Feper consolidat	Feper Sediul Central Bucuresti estimat	Feper Suc. Predeal estimat	Feper Suc. Ploiesti estimat	Feper consolidat	diferente fata de buget
			Realizari estimate 2020	2020	2020	2020	Buget 2020	2020
Total venituri exploatare	24.775.814	7.056.225	31.832.038	22.283.000	5.020.038	4.529.000	48.309.133	-16.477.095
Venituri financiare	289.528	11.745	301.274	272.000	8.274	21.000	75.200	226.074
Total venituri	25.065.342	7.067.970	32.133.312	22.555.000	5.028.312	4.550.000	48.384.333	-16.251.021
Cheltuieli de exploatare	25.866.533	7.154.987	33.021.520	20.158.622	6.491.598	6.371.300	45.781.604	-12.760.084
Cheltuieli financiare	187.109	2.847	189.956	183.000	4.256	2.700	10.100	179.856
Total cheltuieli	26.053.642	7.157.834	33.211.476	20.341.622	6.495.854	6.374.000	45.791.704	-12.580.228
Rezultat din exploatare	-1.090.719	-98.762	-1.189.482	2.124.378	-1.471.560	-1.842.300	2.527.529	-3.717.011
Rezultat financiar	102.419	8.898	111.318	89.000	4.018	18.300	65.100	46.218
Rezultat brut total	-988.300	-89.864	-1.078.164	2.213.378	-1.467.542	-1.824.000	2.592.629	-3.670.793
Impozitspecific	129.784	-10.428	119.356	0	45.490	73.866	282.246	-162.890
Impozit pe profit	317.670	132.330	450.000	450.000		0	234.043	215.957
Rezultat net	-1.435.754	-211.766	-1.647.520	1.763.378	-1.513.032	-1.897.866	2.076.340	-3.723.860

Pentru trimestrul IV 2020, cheltuiala cu amortizarea FEPER SA este estimata la 950.519 lei, din care Sediul Central Bucuresti 458.942 lei, Sucursala Ploiesti 196.856 lei si Sucursala Predeal 294.721 lei.

Dividende

La 30.09.2020, FEPER S.A. inregistreaza dividende cuvenite actionarilor in suma de 23.938 lei, ramase de plata dupa repartizarea dividendelor exercitiului financiar 2019 in suma de 3.274.040 lei.

1.3 Cash flow

Gradul de lichiditate a inregistrat o crestere de 16 % in perioada analizata, iar nivelul inregistrat denota resurse cu caracter permanent ce confera un grad de siguranta si stabilitate financiara, ramas si dupa trei luni si jumatate de stare de urgenta urmata de stare de alerta pandemica.

Disponibilitatile banesti au scazut de la 10.925.903 lei la 31112.2019 la 9.858.04 lei la 30.09.2020 din cauza platilor pentru investitii si dividende efectuate in primele trimestre 2020 si a reducerii activitatii societatii in contextul starii de urgenta declarate incepand din luna martie si a starii de alerta ce i-a urmat. Fata de 30.09.2019 disponibilitatile banesti au crescut cu 1.444.311 lei.

In primele trei trimestre 2020 fluxul de numerar se structureaza astfel:

- **activitatea de exploatare** a generat un flux de numerar pozitiv de **1.791.776 lei**, prin incasarea creantelor comerciale la termen in conditiile platii la scadenta a datoriilor curente catre salariatii – inclusiv plata somajului tehnic (plata finantata de subventia de la ANOFM), bugetele centrale si locale, furnizori.
- **activitatea de investitii** s-a desfasurat conform programului de investitii generand flux negativ de numerar de **-636.506 lei**
- **activitatea de finantare** a generat flux de numerar negativ de **-2.222.530 lei**, urmare a platii dividendelor de 3.251.432 lei a incasarii subventiei pentru somajul tehnic de la ANOFM suma de 1.054.071 lei, acesta incasare fiind inregistrata la activitatea de finantare, plata ratei concesiunii terenului de la Orizont Predeal de 25.168 lei si plata de 600 lei reprezentand finalizarea leasingului pentru automobilul Dacia Duster achizitionat de Orizont Predeal;

Situatia trezoreriei societatii:

- lei-

Indicatori	30.09.2019 1	30.09.2020 2	Diferente 3 = col(2-1)	Diferente 4 = col(2/1) %
1. Fond de rulment (Capital permanent – Active imobilizate-Ven.avans)	11.961.062	10.717.135	-1.243.927	89,60%
2. Grad de acoperire a activelor circulante din Fond de rulment (Active circulante /fondul de rulment)	1,29	1,31	0,02	101,20%
3. Necesarul de fond de rulment (Stocuri + Creante + Ch.in avans - Datorii)	3.383.126	859.091	-2.524.035	25,39%
4. Trezoreria neta (Fond de rulment – Necesar fond de rulment)	8.577.936	9.858.044	1.280.108	114,92%

Gradul de acoperire a activelor circulante exprima o situatie favorabila cand este mai mare de 0,5. Trezoreria neta pozitiva exprima surplusul banesc datorat faptului ca fondul de rulment este mai mare decat nevoia de fond de rulment, finantarea activitatii fiind realizata din surse proprii, fara a apela pe viitor la credite bancare sau alte surse imprumutate.

2. Analiza activitatii societatii

Odata cu declararea starii de urgenta incepand cu 16/03/2020 care a fost continuata cu starea de alerta incepand cu 15/05/2020, activitatea FEPER S.A. a fost profund afectata de inchiderea celor doua hoteluri, Hotel Central din Ploiesti si Hotel Orizont din Predeal, pe care le are in proprietate si administrare precum si de restrictiile de libera circulatie impuse asupra persoanelor.

- Activitatea Sediului Central din Bucuresti in lunile ianuarie-septembrie 2020** s-a incheiat prin realizarea unui profit brut de 1.759.967 lei, desfasurandu-se fara intrerupere chiar si in perioadele de criza covid 19 .

Cu toate ca si in cadrul activitatii sediului central al societatii s-a manifestat criza pandemiei COVID 19, pe linia reducerii comenzilor de productie, in cazul Centrului de Productie, precum si al

chiriilor, in cazul Centrului de Afaceri, prin reducerea sustinuta a cheltuielilor, prin trimiterea unui numar restrans de salariati in somaj tehnic precum si reducerea saptamanii de lucru la 4 ore pentru alti salariati, s-a reusit la 30.09.2020 obtinerea unui profit din exploatare de 1.680.657 lei.

Activitatea de productie s-a concretizat in fabricarea si **vanzarea de produse in valoare de 7.282.468 lei**, bugetul prognozat de 8.858.574 lei fiind realizat in procent de 82,21%, cu 1.576.106 lei mai putin decat prevederile bugetare pentru aceasta perioada. Realizarile din vanzarea de produse aferente primelor 3 trimestre 2020 sunt inferioare cu 2.523.209 lei realizarilor din perioada similara 2019.

Reducerea veniturilor din productie s-a facut simtita incepand cu luna martie 2020 odata cu declansarea starii de urgenta cauzata de pandemia COVID 19.

Productia stocata a crescut cu 100.383 lei.

Cumulat, livrarile externe in primele 3 trimestre ale anului 2020 sunt de 785.245 euro (3.782.404 lei) cu 517.682 euro (2.392.327 lei) mai mici decat livrarile externe din perioada de comparatie 2019. Variatia volumului vanzarilor catre clientii externi in sensul reducerii cu 39,80% in primele 3 trimestre 2020 fata de perioada de referinta 2019 este determinata de reducerea valorii vanzarilor catre clientii din Elvetia cu 43,8 % si Mexic cu 41,60% precum si de cresterea valorii vanzarilor catre clientii din Germania cu 15,90 %.

Livrarile catre clientii din Romania in primele 3 trimestre 2020 sunt de 3.500.064 lei fiind cu 3,7% mai mici decat livrarile din perioada de referinta 2019.

Activitatea comerciala a generat venituri de **695.871 lei** cu 1.026.764 lei sub bugetul ianuarie-septembrie 2020.

Cifra de afaceri a centrului de productie FEPER, cumulata la 30.09.2020 este **8.042.593 lei**, reprezentand o realizare de 75,40% din bugetul primelor 3 trimestre 2020 iar veniturile din **variatiile stocurilor sunt 100.383 lei** realizare fata de buget de 40,15%. **Total venituri din exploatare** inregistrate in suma de **8.142.976 lei** reprezinta o realizare de 74,60% a veniturilor din exploatare bugetate de 10.902.709 lei.

Cheltuielile de exploatare inregistrate in primele 3 trimestre 2020 sunt de **7.165.199 lei** si reprezinta o realizare de 67,70% a cheltuielilor bugetate de 10.577.895 lei. **Centrul de Productie** inregistreaza la 30.09.2020 un **profit din exploatare de 977.777 lei**.

Activitatea Centrului de afaceri a generat venituri din inchiriere de **3.955.007 lei** (peste buget cu 0,58%) si din **prestari servicii** catre chiriasi, inclusiv furnizare de utilitati de **4.710.013 lei**, cu 13,10% mai mult decat in buget. Cu o **cifra de afaceri de 8.665.020 lei** ce reprezinta realizarea bugetului in procent 106,40%, la care se adauga alte venituri din vanzari de mijloace fixe 144.504 lei, din subventii somaj tehnic de 85.623 lei, si alte venituri de 64.128 lei, Centrul de Afaceri inregistreaza la 30.09.2020 **total venituri din exploatare de 8.959.275 lei**.

Cheltuielile din exploatare totale alocate Centrului de Afaceri sunt de **8.442.987 lei**, la care se adauga influenta ajustarilor de active circulante (venituri) in suma de 190.199 lei precum si alte cheltuieli de 3.607 lei. Acest centru de profit inregistreaza la 30.09.2020 **profit din exploatare de 702.880 lei**.

Centru de afaceri suporta cheltuielile efectuate de FEPER Bucuresti pentru functionarea intregii societati. Aceste cheltuieli de administrare care cumulate la 30.09.2020 sunt in valoare de 602.988 lei, din acestea 160.901 lei pot fi alocate sucursalelor, in functie de cifra de afaceri realizata, astfel ca la 30.09.2020 profitul din exploatare obtinut de centrul de afaceri este de 863.781 lei.

FEPER Sediul din Bucuresti a inregistrat pana la 30.09.2020 **venituri financiare de 261.384 lei** si **cheltuieli financiare de 182.074 lei**. **Profitul financiar** inregistrat la 30.09.2020 de sediul din Bucuresti este de **79.310 lei**.

Veniturile totale FEPER Sediul din Bucuresti in primele 3 trimestre ale anului 2020 sunt de **17.363.634 lei** cu 9,51% mai mici decat in buget si le corespund **cheltuieli totale de 15.603.667 lei** cu 15,69 % mai mici decat in buget.

In perioada de criza covid 19 a fost necesara efectuarea unor cheltuieli nebugetate in cuantum de 38.500 lei pana la 30.09.2020, privind achizitia de mijloace de protectie si de dezinfectare, altele decat cele impuse de activitatea normala, constand in masti de unica folosinta pentru salariatii FEPER SA si pentru vizitatori, dezinfectante maini si suprafete si dispensere. In luna iunie s-a achizitionat un nebulizator electric spray pentru dezinfectare in suma de 2.185 lei. Rezultatul a fost ca pe FEPER S.A. nu s-a raportat nici un caz de infectare cu SARS-CoV-2 in perioada analizata.

Pe FEPER Bucuresti profitul din exploatare este 1.680.657, profitul financiar 79.310 lei, rezultat brut 1.759.967 lei, cu 1.083.717 lei mai mult decat rezultatul planificat pentru aceeasi perioada, profit de 676.250 lei. Impozitul pe profit calculat si platit este 317.670 lei, astfel ca profitul net pe FEPER sediul din Bucuresti este 1.442.297 lei.

Raport buget realizat / previzionat (RON)

Nr crt	Indicator	Sume cumulate		Realiz/previz. %	Sume cumulate	Realizari perioada 9 luni
		Realizat	Previzionat		Realizat 9 luni	
		Ian.20 -			2019	2020/2019
		Sep-20				%
1	Venituri totale	17.363.634	19.183.930	90,51%	18.393.000	94,40%
2	Venituri din exploatare	17.102.250	19.144.230	89,33%	18.171.063	94,12%
3	a) Venituri din activitatea de baza	11.367.915	13.055.628	87,07%	13.786.449	82,46%
4	Vanzare produse finite	7.282.468	8.858.574	82,21%	9.805.677	74,27%
5	Vanzare produse reziduale	30.057	15.000	200,38%	33.832	88,84%
6	Exploatarea spatiilor	3.955.007	3.932.054	100,58%	3.974.705	99,50%
7	Productie stocata	100.383	250.000	40,15%	-27.764	-361,56%
8	b) Venituri din alte activitati	5.440.080	5.984.102	90,91%	4.347.662	125,13%
9	Prestari de servicii	4.710.012	4.164.555	113,10%	3.779.827	124,61%
10	Vanzare de marfuri	695.871	1.722.635	40,40%	502.998	138,34%
11	Lucrari si servicii	34.197	96.912	35,29%	64.836	52,74%
12	c) Venituri din productia de imobilizari	0	0		0	
13	d) Venituri din subventii de exploatare	85.623	0		0	
14	e) Alte venituri din exploatare	208.632	104.500	199,65%	36.952	564,61%
15	din vanzarea imobilizarilor si din alte operatii de capital	144.504	104.500	138,28%	6.599	2189,89%
16	alte venituri din exploatare si provizioane	64.128	0		30.353	211,27%
17	Venituri financiare	261.384	39.700	658,40%	221.937	117,77%
18	Venituri extraordinare	0	0		0	
19	Cheltuieli totale	15.603.667	18.507.680	84,31%	15.906.197	98,10%
20	Cheltuieli pentru exploatare	15.421.593	18.505.880	83,33%	15.813.505	97,52%
21	a) Cheltuieli materiale totale	8.350.073	10.414.280	80,18%	8.829.889	94,57%
22	Cheltuieli cu materialele	2.483.528	3.974.523	62,49%	3.690.072	67,30%
23	Cheltuieli cu energia electrica, apa, gazele	4.465.490	4.189.310	106,59%	3.835.743	116,42%
24	Cheltuieli cu marfurile	519.234	1.426.829	36,39%	332.052	156,37%
25	Cheltuieli cu servicii executate de terti	881.822	823.618	107,07%	972.022	90,72%
26	b) Cheltuieli cu personalul	5.022.195	5.805.438	86,51%	5.277.934	95,15%
27	salarii brute si asimilate	4.579.501	5.147.070	88,97%	4.803.228	95,34%
28	cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	101.026	152.709	66,16%	108.317	93,27%
29	tichete de masa	294.131	386.424	76,12%	290.014	101,42%
30	alte cheltuieli cu personalul	47.537	119.235	39,87%	76.375	62,24%
31	e) cheltuieli de reclama publicitate	1.827	118.800	1,54%	2.582	70,77%
32	f) cheltuieli de protocol	7.103	7.000	101,47%	7.574	93,78%
33	g) cheltuieli de sponsorizare	2.500	500		0	
34	h) alte cheltuieli	676.477	667.962	101,27%	298.448	226,67%
35	taxe si impozite	367.892	288.000	127,74%	281.124	130,87%
36	reparatii capitale	205.939	295.225	69,76%	94.237	218,53%
37	cheltuieli active cedate, operatii de capital	114.492	101.837		0	
38	alte cheltuieli	178.354	27.900	639,26%	26.415	675,20%
39	ajustari privind deprecierea activelor circulante	-190.199	-45.000		-103.328	184,07%
40	c) cheltuieli cu amortizarile si provizioanele	1.358.859	1.459.900	93,08%	1.391.400	97,66%
41	d) cheltuieli cu deplasari	2.559	32.000	8,00%	5.679	45,06%
42	Cheltuieli financiare	182.074	1.800		92.692	196,43%

43	Cheltuieli extraordinare	0	0		0	
44	Rezultat brut	1.759.967	676.250	260,25%	2.486.803	70,77%
45	Cifra de afaceri neta	16.707.612	18.789.730	88,92%	18.161.875	91,99%
46	Rezultat din exploatare	1.680.657	638.350	263,28%	2.357.558	71,29%
47	Rezultat financiar	79.310	37.900	209,26%	129.245	61,36%
48	Impozit pe profit	317.670	207.907	152,79%	282.400	
49	Rezultat net al exercitiului	1.442.297	468.343	307,96%	2.204.403	65,43%

b. Activitatea HORECA, desfasurata in cadrul Sucursalelor FEPER S.A. din Ploiesti – Hotel Central respectiv Predeal – Hotel Orizont **la nivelul primelor 3 trimestre 2020, fiind puternic afectata de criza pandemiei covid 19, a generat venituri totale de 7.701.707 lei, astfel:**

* 3.933.640 lei pe FEPER sucursala Predeal (sub buget cu 4.306.660 lei)

* 3.768.067 lei pe FEPER sucursala Ploiesti (sub buget cu 4.705.533 lei).

Activitatea HORECA a generat in primele 3 trimestre 2020 cheltuieli totale de 10.449.976 lei, din care Sucursala FEPER Predeal 5.267.165 lei, cu 2.761.735 lei (-34%) mai putin decat estimarile bugetare pentru primele 3 trimestre 2020 si Sucursala FEPER Ploiesti 5.182.811 lei cu 2.541.489 lei (-33%) mai mici decat in bugetul primelor 3 trimestre 2020.

Indicatorii fizici ai activitatii de cazare hoteliera in perioada ianuarie-septembrie 2020 comparativ cu perioada corespunzatoare a anului precedent, se prezinta astfel:

a. FEPER Sucursala Ploiesti – Hotel Central din Ploiesti

Specificatie activitate	01.01.2020 – 30.09.2020	01.01.2019 – 30.09.2019	Variatie 2020/2019
<i>Turisti sositi</i>	3 389	8 732	-61,2%
-romani	2 545	5 547	-54,1%
-straini	844	3 185	-73,5%
<i>Total innoptari</i>	10 870	23 104	-52,9%
-romani	7 414	10 908	-32%
-straini	3 456	12 196	-71,7%
<i>Sejur mediu</i>	3,21 zile	2,65 zile	
<i>Grad de ocupare(calculat la camere ocupate)*</i>	29,03%	46,1%	

b. FEPER Sucursala Predeal - Hotel Orizont din Predeal

Specificatie activitate	01.01.2020 – 30.09.2020	01.01.2019 – 30.09.2019	Variatie 2020/2019
<i>Turisti sositi</i>	6 155	12 606	-51,17%
<i>Total innoptari</i>	11 947	26 925	-55,63%
<i>Sejur mediu</i>	1,94 zile	2,14 zile	
<i>Grad de ocupare(calculat la camere ocupate)</i>	22,40%	37,9%	

*gradul de ocupare pentru perioada ianuarie-septembrie 2020 a fost calculat tinand cont de perioada de inchidere a hotelului

Activitatea HORECA a inregistrat la 30.09.2020 pierdere bruta de 2.748.268 lei si pierdere neta de 2.878.052 lei, dupa scaderea impozitului specific calculat de 129.784 lei.

Calculul impozitului specific pe activitati

In anul 2020, calculul impozitului specific pe activitati tine cont de urmatoarele prevederi legislative:

-OUG 48/2020 instituie scutirea de impozit specific pentru perioada in care activitatea a fost intrerupta total sau partial pe perioada starii de urgenta decretate;

-OUG 99/2020 adauga 90 zile la perioada de scutire;

-OUG 181/2020 stabileste o noua perioada de scutire, respectiv 26.10-31.12.2020.

Avand in vedere actele normative enumerate, datoria de impozit specific pe activitati calculata la 31.12.2020 este 119.356 lei din care:

- a. **Sucursala Predeal** pentru exercitiul financiar 2020 se cifreaza la 45.490 lei (fata de 107.122 lei, in anul 2019).
- b. **FEPER Sucursala Ploiesti** pentru exercitiul financiar 2020 se cifreaza la 73.866 lei (fata de 182.176 lei, in anul 2019).

Pana la 30.09.2020 societatea a constituit lunar impozit specific in baza reglementarilor legale in vigoare pentru trimestrul 3 2020, in suma de 129.784 lei, urmand sa aplice scutirea de impozit in trimestrul 4 2020.

Raport buget realizat / previzionat (RON)

Sep-20

Nr crt	Indicator	Sume cumulate		Realiz/ previz. %	Previzionat an 2020	Sume cumulate	Realizari perioada 9 luni 2020/2019 %
		Realizat	Previzionat			Realizat 9 luni	
		ian.20- Sep-20				2019	
1	Venituri totale	3.768.067	8.473.600	44%	11.680.000	7.825.216	48,15%
2	Venituri din exploatare	3.748.224	8.458.600	44%	11.660.000	7.810.692	47,99%
3	a)cazare	1.763.111	4.495.000	39%	6.155.000	4.038.460	43,66%
4	b) alimentatie publica	1.308.365	3.750.000	35%	5.220.000	3.387.184	38,63%
5	c) chirii	183.897	213.600	86%	285.000	235.055	78,24%
6	d) alte venituri din exploatare	492.852	0		0	149.993	328,58%
7	Venituri financiare	19.843	15.000	132%	20.000	14.524	136,63%
8	Cheltuieli totale	5.182.811	7.724.300	67%	10.650.000	6.953.279	74,54%
9	Cheltuieli de exploatare	5.180.941	7.720.400	67%	10.645.000	6.948.400	74,56%
10	cheltuieli cu materiile prime	25.590	72.500	35%	104.000	70.583	36,26%
11	cheltuieli materiale	143.641	285.000	50%	400.000	268.521	53,49%
12	cheltuieli cu utilitatile	327.430	530.000	62%	800.000	504.792	64,86%
13	cost marfuri	415.300	1.153.000	36%	1.600.000	1.061.692	39,12%
14	cheltuieli cu personalul	2.591.698	3.368.700	77%	4.667.000	3.114.099	83,22%
15	salarii	2.403.197	2.944.000	82%	4.090.000	2.796.178	85,95%
16	tichete masa cheltuieli cu asigurarile si protectia salariala	126.282	280.000		374.000	220.383	57,30%
17		62.219	144.700	43%	203.000	97.538	63,79%
18	colaboratori	0	170.200	0%	235.000	0	
19	amortizari	599.446	619.000	97%	829.000	610.988	98,11%
20	uzura obiectelor de inventar	208.064	271.000	77%	370.000	206.635	100,69%
21	impozite si taxe	193.668	227.700	85%	304.000	282.900	68,46%
22	reparatii	344.735	467.000	74%	540.000	265.577	129,81%
23	asigurari	8.229	9.700	85%	13.000	7.737	106,37%
24	deplasari	0	400		500	125	0,00%
25	posta telefon	16.554	16.800	99%	23.000	17.035	97,18%
26	cheltuieli cu onorarii	0	0		0	0	
27	comisioane bancare	19.447	38.700	50%	55.000	38.794	50,13%
28	servicii terti	273.099	465.000	59%	657.000	482.533	56,60%
29	reclama publicitate	18.346	31.000	59%	50.000	29.314	62,58%
30	protocol	179	1.700		3.000	1.068	16,75%
31	alte cheltuieli de exploatare	2.865	3.000		4.500	126	2271,95%
32	cheltuieli depreciere creante	4.137	0		0	0	
33	cheltuieli provizioane	-11.490	-10.000		-10.000	-14.120	
34	Cheltuieli financiare	1.870	3.900	48%	5.000	4.879	38,34%
35	Rezultat din exploatare	-1.432.716	738.200	-194%	1.015.000	862.292	-166,15%
36	Rezultat financiar	17.973	11.100	162%	15.000	9.645	186,35%
37	Rezultat brut	-1.414.744	749.300	-189%	1.030.000	871.937	-162,25%
38	Cifra de afaceri neta	3.255.373	8.458.600	38%	11.660.000	7.660.699	42,49%

Raport buget realizat / previzionat (RON)

Sep-20

Nr crt	Indicator	Sume cumulate		Realiz/ previz. %	Previzionat an 2020	Realizat 9 luni 2019 2019	Realizari perioada 9 luni 2020/2019 %
		Realizat	Previzionat				
		ian.20 - Sep-20					
1	Venituri totale	3.933.640	8.240.300	48%	11.715.000	7.510.819	52,37%
2	Venituri din exploatare	3.925.338	8.236.500	48%	11.710.000	7.506.343	52,29%
3	a) cazare	1.882.875	4.403.000	43%	6.080.000	3.960.922	47,54%
4	b) alimentatie publica	1.437.294	3.775.000	38%	5.550.000	3.446.424	41,70%
5	c) chirii + alte v.	35.522	58.500	61%	80.000	36.745	96,67%
6	d) alte venituri din exploatare	569.647	0		0	62.252	915,06%
7	Venituri financiare	8.302	3.800		5.000	4.477	185,45%
8	Cheltuieli totale	5.267.165	8.028.900	66%	11.213.000	7.122.163	73,95%
9	Cheltuieli de exploatare	5.263.999	8.026.800	66%	11.210.000	7.070.018	74,46%
10	cheltuieli cu materiile prime	0	0		0	0	
11	cheltuieli materiale	120.680	233.000	52%	330.000	189.275	63,76%
12	cheltuieli cu utilitatile	494.856	864.000	57%	1.187.000	805.969	61,40%
13	costul marfurilor	489.172	1.218.000	40%	1.776.000	1.041.252	46,98%
14	cheltuieli cu personalul	2.410.215	3.292.000	73%	4.561.000	2.586.266	93,19%
15	salarii	2.243.806	2.814.000	80%	3.916.000	2.298.552	97,62%
16	cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	73.492	182.000	40%	250.000	88.401	83,14%
17	tichete de masa	92.917	296.000		395.000	199.313	46,62%
18	colaboratori	14.450	5.000		10.000	38.249	37,78%
19	amortizari	900.376	953.000	94%	1.290.000	917.977	98,08%
20	uzura obiectelor de inventar	90.625	124.000	73%	180.000	96.478	93,93%
21	impozite si taxe	256.227	216.900	118%	289.000	369.854	69,28%
22	cheltuieli cu reparatii	104.336	164.000		190.000	7.639	1365,86%
23	asigurari	10.293	11.300	91%	15.000	11.668	88,21%
24	deplasari	2.126	8.500		10.000	952	223,35%
25	posta telefon	13.760	43.200	32%	57.000	38.271	35,96%
26	cheltuieli cu onorarii	172.659	302.000	57%	407.000	268.910	64,21%
27	comisioane bancare	8.038	22.400	36%	30.000	63.444	12,67%
28	servicii terti	343.480	548.000	63%	844.000	608.089	56,49%
29	reclama publicitate	2.869	11.000		20.000	8.522	33,66%
30	protocol	5.955	1.500		2.000	285	2089,68%
31	alte cheltuieli de exploatare	16.219	9.000	180%	12.000	88.421	18,34%
32	depreciere creante	778	0		0	0	
33	provizioane	-193.115	0		0	-71.503	270,08%
34	Cheltuieli financiare	3.165	2.100	151%	3.000	52.144	6,07%
35	Rezultat din exploatare	-1.338.661	209.700	-638%	500.000	436.324	-306,80%
36	Rezultat financiar	5.137	1.700	302%	2.000	-47.668	-10,78%
37	Rezultat brut	-1.333.524	211.400	-631%	502.000	388.657	-343,11%
38	Cifra de afaceri neta	3.355.691	8.236.500	41%	11.710.000	7.444.090	45,08%

La nivel centralizat, Rezultatul brut la 30.09.2020 pentru FEPER S.A. este pierdere de 988.300 lei, cu 2.625.251 lei mai mic decat in bugetul primelor 3 trimestre 2020 si cu 4.735.697 lei mai mic decat perioada de referinta 2019.

Feper Bucuresti profit brut 1.759.967 lei, depasire cu 1.083.717 lei fata de buget care estima profit brut de 676.250 lei;

Feper Ploiesti pierdere bruta 1.414.744 lei , cu 2.164.044 lei sub prognoza de profit 749.300 lei ;

Feper Predeal pierdere bruta 1.333.524 lei, rezultatul brut fiind cu 1.544.924 lei mai mic fata de prognoza din buget, profit 211.400 lei.

Impozitul pe profit constituit pana la 30.09.2020 a fost de 317.670 lei si a fost platit la termen.

Impozitul specific activitatii HORECA constituit la 30.09.2020 a fost de 129.784 lei, cu termen de plata amanat pentru 25.01.2020.

Rezultatul net consolidat la 30.09.2020 este pierdere 1.435.754 lei si este calculat dupa deducerea din rezultatul brut de 988.300 lei a impozitului pe profit si a impozitului specific activitatii HORECA.

III. Elemente de interes general

1. Gradul de concentrare al clientilor

La nivel consolidat, primii cinci clienti ai FEPER SA au realizat 55,70 % din Cifra de afaceri pe primele trei trimestre 2020.

Analitic pe categorii de activitati:

Centru de profit	Cifra de afaceri 01.01 - 30.09.2020	primii 5 clienti	procent detinut de primii 5 clienti in Cifra de Afaceri
Centrul de Productie Feper Bucuresti – productie, comert si servicii	8.042.593	7.176.460	89,23% *1 client detine 38,77% din CA
Centrul de Afaceri FEPER Bucuresti – chirii si utilitati	8.665.020	7.407.999	85,49% *1 client detine 46,84% din CA
Activitatea HORECA, din care	6.611.064	1.174.786	17,77%
FEPER Sucursala Ploiesti Hotel Central	3.255.373	1.069.492	32,85%
FEPER Sucursala Predeal Hotel Orizont	3.355.691	440.257	13,12%
FEPER Consolidat	23.318.677	12.988.106	55,70%

Activitatea Centrului de productie FEPER Bucuresti este concentrata pe livrari destinate exportului si livrarilor intracomunitare. Primii cinci clienti realizeaza 89,23% din Cifra de afaceri pe acest sector de activitate. De remarcat ca un client detine 38,77% din Cifra de afaceri aferenta acestui centru.

Activitatea Centrului de Afaceri este concentrata pe servicii imobiliare catre parteneri romani. Primii 5 clienti detin 85,49% din Cifra de afaceri. De remarcat este ca un client detine peste 46,84% din Cifra de afaceri aferenta acestui centru.

Activitatea HORECA, datorita specificului sau manifesta un grad redus de concentrare al activitatii (17,77% din cifra de afaceri este realizata de primii cinci clienti). Circulatia turistica a fost grav afectata de pandemia SARS Cov-2 a condus la reducerea numarului de camera vandute pe toate categoriile de clienti precum si a reducerii organizarii evenimentelor, conferintelor si tuturor activitatilor de grup, astfel ca a crescut ponderea turistilor individuali in cifra de afaceri (89%) in cazul Sucursalei Predeal Hotel Orizont. In cifra de afaceri a Sucursalei Ploiesti – Hotel Central ponderea importanta continua sa aiba clientii corporate (peste 77% din camerele vandute).

2. Dependenta de furnizori

La nivel consolidat, primilor cinci furnizori ai FEPER SA le corespund 51,47 % din achizitiile de bunuri si servicii pe primele trei trimestre 2020. Categoriile acestor furnizori sunt: un furnizor de energie electrica si gaze, trei furnizori de materie prima pentru productia de confectii metalice si un furnizor de servicii de paza. Apreciem ca pe ansamblu dependenta fata de acesti parteneri este mica spre medie avand in vedere ca pe piata exista furnizori avand ca obiect vanzarea/ prestarea acestor produse si servicii.

Analitic pe categorii de activitati situatia este urmatoarea:

Centru de profit	Achizitii furnizori 01.01 -30.09.2020	primii 5 furnizori	procent detinut de primii 5 clienti in achizitii
<i>FEPER sediul Bucuresti</i>	9.278.902	6.294.318	67,83%
Centru de Productie Feper Bucuresti – productie, comert si servicii	3.820.807	1.479.642	38,73%
Centru de Afaceri FEPER Bucuresti – chirii si utilitati	5.458.095	4.814.676	88,21%
<i>Activitatea HORECA, din care</i>	<i>3.622.097</i>	<i>1.858.151</i>	<i>51,30%</i>
FEPER Sucursala Ploiesti Hotel Central	1.663.738	812.000	48,81%
FEPER Sucursala Predeal Hotel Orizont	1.958.359	1.046.151	53,42%
<i>FEPER Consolidat</i>	<i>12.900.999</i>	<i>6.639.655</i>	<i>51,47%</i>

Centrul de Productie FEPER Bucuresti are ca principali furnizori de materii prime (table, grupuri pneumatice si motoare) patru firme importatoare, la care se adauga, ca importanta, furnizorul marfa, astfel ca, in total achizitii, aceste cinci firme detin o pondere de 38,73%. Aceste firme nu sunt singurele de pe piata, dar sunt preferate datorita promptitudinii in livrare si datorita calitatii materialului (cazul furnizorilor de table, dependenta este medie), dar sunt si firme solicitate de clienti (motoare, grad de dependenta mare ca urmare a optiunii clientului pentru acestia).

In cadrul Centrului de Afaceri FEPER Bucuresti, ponderea de 88,21% din achizitii o are furnizorul de energie electrica si gaze (80,12%), urmat de furnizorul de servicii de paza (5,06%).

Activitatea HORECA Sucursala Ploiesti a FEPER SA: din totalul achizitiilor de la furnizori in primele 9 luni 2020, furnizorul de energie electrica si gaze are o pondere de 20,12%, apoi doi furnizori de marfuri alimentare si nealimentare detin ponderea de 12,68 %, iar un furnizor de servicii de rezervare: 2,32% .

Activitatea HORECA Sucursala Predeal a FEPER SA: din totalul achizitiilor de la furnizori in primele 9 luni 2020, furnizorul de energie electrica si gaze are o pondere de 26,74%, apoi doi furnizori

de marfuri alimentare detin impreuna ponderea de 10,72 % din achizitii, iar doi furnizori de servicii rezervare si mentenanta au ponderea de 15,96%.

Se observa ca valoare mare a tranzactiilor, furnizorul de energie electrica gaze, dar este de mentionat faptul ca exista si alti operatori pe piata, inasa cu preturi de furnizare mai mari, din care cauza apreciem ca exista o dependenta medie fata de acest furnizor.

Prezentarea principalelor imobilizari necorporale la data de 30.09.2020

Nr.crt.	Denumire	Valoare de intrare	Amortizare cumulata	Cont	Valoare bilantiera	An de intrare
1	Cheltuieli de constituire	281.515,00	281.515,00	201	0,00	2016
2	Brevet inventie Cadru modular sudat	3.150,00	3.150,00	205	0,00	2012
3	Licente de programe informatice separate office	255.172,22	250.165,10	208	5.007,12	2010-2019
4	CHELTUIELI RACORDARE - SEN	455.889,31	132.967,38	208	322.921,93	2017
	Total FEPER Bucuresti	995.726,53	667.797,48		327.929,05	
5	Licenta program inf gestiune hoteliera Opera	92.019,65	91.994,15		25,00	2010-2017
	Total FEPER Sucursala Ploiesti	92.019,65	91.994,15		25,50	
6	Licente programe informatice	102.789	101.401	205-208	1.388	2015-2017
7	Proiect Tehnic inst gaze naturale	10.316	8.596	208	1.720	2016
8	Proiect Tablou Electric General	833	638	208	195	2016
9	Concesiune teren Primaria Predeal	300.344	85.372	205	214.972	2000
	Total FEPER Sucursala Predeal	414.282	196.008		218.274	
	Total general FEPER	1.502.028	955.799		546.229	

La 30.09.2020 la FEPER sediul central din Bucuresti se afla in curs de realizare un program intranet pentru gestionarea fluxului documentelor interne, pentru care s-a achitat un avans de 3.582 lei.

Situatia imobilizarilor financiare la 30.09.2020

-lei-

nr.crt.	Denumire	valoare ramasa dupa ajustare	numar de titluri detinute	alte informatii
1	Actiuni SC Tusnad SA, TSND	1.376.568	28.093.228	CUI: 4241753 9,31% din capitalul social
2	Actiuni TRANSILVANIA HOTELS & TRAVEL S.A.	0	71.405	CUI: 15688146 2,35% din capitalul social
	Total titluri imobilizate	1.376.568		
	Creante imobilizate	860		
	Total	1.377.428		

Situatia stocurilor la data de 30.09.2020

Situatia vechimii stocurilor

-lei-

Specificatie	FEPER sold la 30.09.2020	FEPER Bucuresti	FEPER Sucursala Ploiesti	FEPER Sucursala Predeal
Total general	1.246.529	916.382	191.680	147.395
pana la 1 an	953.220	741.796	163.805	47.618
1-2 ani	97.985	45.336	8.961	43.688
peste 2 ani	204.253	129.250	18.914	56.089

Situatia stocurilor inutilizabile (degradata, expirate, nevandabile, etc.)

Specificatie	FEPER sold la 30.09.2020	FEPER Bucuresti	FEPER Sucursala Ploiesti	FEPER Sucursala Predeal
Materii prime fara miscare	50.592	50.592		
din care degradate	3.941	3.941		
Produse finite fara miscare	39.271	39.271		
Stocuri fara miscare total,	119.563	119.563	0	0
din care degradate	3.941	3.941		

Valoarea stocurilor fara miscare a fost ajustata in contabilitate, astfel ca in bilant valoarea lor este zero.

Stocurile fara miscare sau cu miscare lenta sunt reprezentate de materialele si piesele de schimb necesare pentru reparatiile in garantie si post garantie pentru productie. In cazul hotelurilor vechimea peste 2 ani este inregistrata de bauturi alcoolice inclusiv vinuri.

FEPER S.A. nu a efectuat inventarierea anuala pe 2020 pana la data raportului prezent, lucrarile de inventariere sunt programate a fi efectuate in perioada decembrie 2020-ianuarie 2021.

Situatia creantelor la data de 30.09.2020

Situatia creantelor nerecuperabile

nr.crt.	Creante incerte la 30.09.2020	valoare creanta (lei)
1	Total FEPER Bucuresti	122.926
2	Total sucursala Ploiesti	55.788
3	Total sucursala Predeal	246.790
	Total creante incerte	425.504

Situatia creantelor pe vechimi, la 30.09.2020

Tip creanta	valoare	curente	peste 3 luni	-lei-	
				intre 3-12 luni	peste 12 luni
Cienti	2.260.618	1.744.287	293.268	195.201	27.862
Cienti incerti sau in litigiu	425.504	-55.725			481.230
Ajustari pentru deprecierea creantelor -cieni	-481.230				-481.230
Alte datorii si creante sociale	129.213	129.213			
Decontari intre entitatile afiliate	321.380				321.380
Ajustari pentru deprecierea creantelor-decontari intre entitatile afiliate si cu actionarii/asociati	-321.380				-321.380
total creante	3.109.342	2.592.854	293.268	195.201	0

Situatia datoriilor la data de 30.09.2020

Situatia datoriilor financiare

La data de 30.09.2020 FEPER S.A. nu are credite bancare.
Societatea FEPER S.A. are concesionat de la Primaria din Predeal o parte din terenul aflat in folosinta de FEPER Sucursala Predeal, pentru care are de plata 123.026 lei (din care cu scadenta peste 1 an 97.965 lei), suma ce se va achita in rate anuale pana in 2025.

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

nr. crt.	Datorii la 30.09.2020	valoare	curente	peste 3 luni	intre 3-12 luni	peste 12 luni
1	Furnizori si asimilate	1.967.983	1.967.983			
2	Cienti - creditor	366.499	366.499			
3	Personal datorii	614.547	614.547			
4	Asigurari sociale	380.635	380.635			
5	Impozite si taxe	380.666	380.666			
6	Dividende de plata	23.938	23.938			
7	Alte datorii	200.789	28.354		74.470	97.965
	Total	3.935.057	3.703.708	0	133.384	97.965

Situatia litigiilor, cu identificarea probabilitatilor de a pierde in instanta

In prezent FEPER S.A. se afla in proces cu un fost salariat avand ca obiect pretenții bănești/ Fond. Este posibil sa fie pierdut procesul, in prezent sumele ce ar trebui platite in cazul in care societatea pierde procesul nu sunt stabilite si provizionate.

Alte procese in care societatea este implicate se refera la client intrati in faliment. Pentru creantele in litigiu in suma de 425.504 lei s-au constituit ajustari de valoare inca din anii trecuti.

- Dosar penal nr. 421/P/2018 Parchetul de pe lângă judecătoria Braşov, am depus plângere împotriva Ordonanței de clasare (in dosar se efectuează cercetări cu privire la posibila savarsire de catre două foste salariate a infractiunii de fraudă informatică, prev. de Art. 249 Cod penal cu aplicarea Art. 35 alin. (1) Cod penal), incert.

- Dosar penal nr. 139/P/2017, Parchetul de pe langa judecatoria sector 4, avand ca sesizarea penală formulată împotriva dlui. Ciobanu Ionel, fost director al Hotelului Orizont - incert.

Situatia indeplinirii programului de investitii pana la data de 30.09.2020 si estimari pana la data de 31.12.2020

categoria de imobilizare	valoare	durata	Surse de finantare
Echipamente tehnologice (masini, utilaje si instalatii de lucru)	492.561	10 ani	proprii
Aparate si instalatii de masurare, control si reglare	13.040	3 ani	proprii
Mijloace de transport	240.542	5 ani	proprii
Mobilier, aparatura birotica, echipamente de protectie a valorilor umane si materiale si alte active	32.138	15 ani	proprii
Total trimestrele 1,2,3 2020	778.282		

Trimestrul 4 2020

Echipamente tehnologice (masini, utilaje si instalatii de lucru)	212.753	8 ani	proprii
Aparate si instalatii de masurare, control si reglare si soft	25.000	3 ani	proprii
Mobilier, aparatura birotica, echipamente de protectie a valorilor umane si materiale si alte active	5.000	8 ani	proprii
S.D.V. pentru utilaje	23.700	3 ani	proprii
Total trimestrul 4 2020	266.453		

Avand activitatea puternic perturbata de criza din domeniul HORECA, FEPER Sucursala Ploiesti a amanat pentru urmatorii ani investitiile programate de 669.235 lei, iar FEPER Sucursala Predeal investitii de 746.730 lei.

**Analiza societatii privind managementul riscurilor
Riscul declansarii pandemiei COVID -19 asupra continuarii activitatii FEPER S.A.**

Principala provocare manifestata in contextul economic general si al functionarii FEPER S.A. in primele 9 luni 2020 a fost si continua sa fie declararea Pandemiei COVID-19 incepand din luna martie 2020, care a dus la declansarea starii de urgenta urmata de declararea starii de alerta, la impunere de limitari si restrictii care au lovit domeniile in care activeaza societatea. Gradul ridicat de incertitudine în ceea ce privește extinderea preconizată a pandemiei și a efectelor secundare asociate asupra sistemului economic și financiar, atât la nivel european, cât și la nivel international va impacta in continuare activitatea FEPER S.A..

In 2020 societatea se confrunta cu situatii deosebite create in mediul economic si social care, nefiind cunoscute la momentul conceperii si aprobarii bugetului de venituri si cheltuieli anual (octombrie 2019), vor conduce la nerealizarea principalilor indicatori bugetari aprobati pentru 2020.

Odata cu:

* blocarea activitatii HORECA desfasurata in cadrul sucursalelor FEPER S.A., atat in perioada starii de urgenta declarata la mijlocul lunii martie 2020 cat si in perioada starii de alerta ce i-a urmat incepanad cu a II-a jumatate a lunii mai 2020, situatie care, cu o oarecare relaxare, sunt premise ca va continua chiar si anul 2021;

* reducerea comenzilor de produse FEPER vandute la export, odata cu inchiderea granitelor si decalarii lockdown in majoritatea statelor lumii, inclusiv a Romaniei dar mai ales declansarea crizei economice mondiale,

S.C.FEPER S.A. este nevoita sa-si revizuiasca rezultatele economico-financiare pentru 31/12/2020, asumate prin bugetul de venituri si cheltuieli aprobat pentru 2020 astfel ca, rezultatul brut estimate a fi obtinut va fi pierdere de 1.078 mii lei.

In ciuda eforturilor sediului central FEPER S.A. din Bucuresti de a obtine pentru 31/12/2020 un profit brut estimat de 2.213 mii lei, propunand chiar o depasire cu 1.152 mii lei la acest capitol al bugetului de venituri si cheltuieli pentru 2020, pierderile brute estimate de sucursale cu activitate HORECA in cuantum de 1.824 mii lei pentru FEPER Sucursala Ploiesti si de 1.467 mii lei pentru FEPER Sucursala Predeal, conduc la rezultatul brut negativ de 1.078 mii lei.

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

Se mentine riscul continuarii activitatii HORECA in conditiile restrictiilor impuse in pandemie. Pentru aceasta, pe langa reducerea cheltuielilor de functionare, s-a declansat trecerea in somaj (concedierea) a unei parti din salariatii hotelurilor incepand din luna august 2020.

In perioada urmatoare o parte dintre salariatii ce deserveasc restaurantele se vor afla in continuare in somaj tehnic. Pentru acestia, FEPER S.A. va solicita subventia de la ANOFM. In functie de modificarea contextului legislativ prezent, acesti salariatii se vor intoarce la munca – daca restrictiile din activitatea restaurantelor vor fi ridicate, sau vor fi concediati – daca nu vor fi sanse de redresare a activitatii, desi este greu ca societatea sa renunte la personal calificat.

Prin buna gestionare a fluxurilor de numerar, in masura in care se pastreaza conditiile existente la momentul Raportului, pana la sfarsitul anului 2020 , societatea isi va asigura prin mijloace proprii finantarea activitatii viitoare.

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

- **Riscul valutar** – apreciem ca este mediu, avand in vedere ca activitatea de productie este indreptata preponderent catre export si platile catre anumiți furnizori externi de materii prime si materiale. In acest sens se urmareste zilnic fluctuatia cursului de schimb valutar si se efectueaza schimburi valutare doar in cazuri extreme. Chiriile incasate sunt negociate in euro si platite in lei, facturile sunt emise lunar, astfel ca, in perioada urmatoare existand premisele cresterii cursului leu-euro, riscul valutar este diminuat.
- **Riscul ratei dobanzii** – se manifesta in cazul depozitelor bancare. Avand in vedere sumele constituite in depozite, dobanzile oferite de institutiile bancare au fost negociate in permanenta. Societatea nu are in prezent in desfasurare credite bancare.
- **Riscul de pret** – este permanent urmarit atat prin analiza preturilor de aprovizionare si corelarea corespunzatoare a preturilor de vanzare, selectia furnizorilor in functie de calitate, pret, facilitati oferite cat si prin politica de preturi practicata de societate. Avand in vedere exportul de produse, politica manageriala in privinta preturilor este una neagresiva, ponderata, de venire in intampinarea clientilor in functie de cererea pietei.
- In contextul pandemiei COVID 19 riscul de pret se accentueaza odata cu limitarea circulatiei marfurilor intre tari, existand posibilitatea ca materii prime de stricta necesitate pentru productie sa nu fie gasite in cantitatea si la calitatea ceruta pe piata interna, iar urgentarea procurarii sa determine costuri in plus fata de pretul pietei. Acest risc se contracareaza prin crearea de stocuri

care sa asigure consumul pentru acoperirea ciclului de productie urmator si prin realizarea de comenzi planificate din timp catre furnizori.

- **Riscul de lichiditate sau finantare** - in prezent societatea isi asigura din mijloace proprii finantarea si aceasta situatie se va mentine in continuare prin buna gestionare a fluxurilor de numerar, prin evitarea cheltuielilor care nu sunt conectate la venituri.

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

Se mentin de asemenea riscurile urmatoare:

1. Imbatrinirea severa a fortei de munca, precum si dificultatea de a recruta personal tanar calificat, avand in vedere lipsa de scoli instruirea calificarea/personalului. Acest risc poate fi diminuat prin angajarea de personal tânar calificat sau care, pentru anumite activitati, sa poata fi calificat la locul de munca.
2. Migrarea fortei de muncă înalt calificate către alti producători. Acest risc poate fi diminuat prin identificarea de metode de cointeresare si prin stimularea financiara a salariaților.
3. Dependenta foarte mare de piata externa. Am putea contracara acest risc prin:
 - largirea gamei de produse executabile pentru un anumit partener,
 - extinderea activității catre mai multi clienti externi cu ponderi similare,
 - supravegherea prudentială a livrarilor catre acestia.
4. Existenta unei concurente importante in domeniul confectiilor metalice fine si indeosebi in domeniul dulapurilor si rack-urilor modulare. Acest risc de piata ar putea fi contracarat prin adoptarea unor noi solutii tehnologice cu costuri reduse si prin abordarea unui marketing mai agresiv in promovarea produselor.
5. Gradul de incertitudine referitor la evoluțiile variabilelor economice. Acest risc ar putea fi contracarat prin adoptarea unei politici bugetare prudentiale, coerente si credibile.
6. Cresterea costurilor de productie prin cresterea cheltuielilor cu utilitatile, cu materiile prime si materialele, cu forta de munca. Acest risc poate fi contracarat prin realizarea unor solutii constructive si tehnologice care sa reduca valoarea consumurilor materiale si de manopera.
7. Pretul de dumping practicat de firme din China si Turcia care ne-ar putea crea dificultati.
8. Cresterea impozitelor precum si cresterea salariului minim pe economie.
9. Introducerea impozitului specific pentru hotel / restaurant / bar care este deocamdata amanat de ANAF si nu anulat pentru 2020 cum ar fi normal in conditiile in care pierderile din domeniul hoteluri-restaurante sunt marcante.

3.Schimbari care afecteaza capitalul social si administrarea societatii:

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

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

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

În cursul primelor 3 trimestre 2020, capitalul social nu a fost modificat ca valoare.

La data de 30.09.2020 capitalul social subscris și vărsat este de 36.378.218,60 lei, divizat în 363.782.186 acțiuni cu valoarea nominală de 0,10 lei/acțiune.

Structura sintetică consolidată a acționariatului la data de 30.09.2020 se prezintă astfel:

Denumire acțiuni	Număr acțiuni	Procent (din total)
Total acțiuni din care:	363.782.186	100,00 %
Acțiuni ordinare:	363.782.186	100,00%
- SIF Transilvania	312.123.729	85,7996 %
- Statul Roman prin A.A.A.S.	34.131.490	9,3824%
- Persoane juridice	168.141	0,0462%
- Persoane fizice	17.358.826	4,7718%

În cadrul Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor Societății FEPEP-S.A. din data de 23.04.2020 s-a aprobat convertirea celor 34.131.490 acțiuni preferențiale cu dividend prioritar, simbol de piață FEP 1, care reprezintă 9,3824% din capitalul social al Societății FEPEP S.A. în acțiuni ordinare, nominative și dematerializate.

Ca urmare a conversiei acțiunilor preferențiale cu dividend prioritar simbol de piață FEP1 în acțiuni ordinare nominative s-au întreprins următoarele operațiuni:

- Autoritatea de Supraveghere Financiară a emis un nou Certificat de Înregistrare a Instrumentelor Financiare nr.AC-3962-3 din 15.07.2020, a acțiunilor emise de societatea FEPEP S.A. București sub simbolul FEP;

- Începând cu data de 20.07.2020 au fost retrase de la tranzacționarea în cadrul sistemului multilateral administrat de BVB și radiate din evidența A.S.F. acțiunile preferențiale cu dividend prioritar emise de Societatea FEPEP S.A. București sub simbolul FEP1, acestea intrând în categoria acțiunilor ordinare;

- În data de 20.07.2020 Depozitarul Central a înregistrat în registrul acționarilor Societății FEPEP S.A. (simbol piață FEP) conversia acțiunilor preferențiale cu dividend prioritar, simbol de piață FEP1, în acțiuni ordinare nominative.

3.3 Evenimente ulterioare datei de 30.09.2020 privind administrarea societății. Nu s-au raportat

4. Tranzacții semnificative

Nu este cazul

5. Alte evenimente de raportat

Situațiile financiare la 30.09.2020 nu au fost auditate

**Presedinte Consiliu de Administratie
Marius Adrian MOLDOVAN**



Tip situație financiară: B5

Bifați numai dacă este cazul:

Mari Contribuabili care depun bilanțul la București

Sucursala

GE - grupuri de interes economic

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

An **2020** Anul **2020**

Suma de control 36.378.219

Entitatea: FEPER S.A.

Adresa

Județ: București Sector: Sector 2 Localitate: București

Strada: BD. DIMITRIE POMPEIU Nr.: 8 Bloc: Scara: Ap.: Telefon: 021 2420995

Număr din registrul comerțului: J40/1092/1991 Cod unic de înregistrare: 7 5 2

Forma de proprietate: 34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 2620 Fabricarea calculatoarelor și a echipamentelor periferice

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN): 5510 Hoteluri și alte facilități de cazare similare

Raportari contabile TRIESTRUL 3

Entități mijlocii, mari și entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public

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

Raportare contabilă la data de 30.06.2020 întocmită de entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art.3 din OMFP nr. 2.206/ 2020 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare de 220.000 lei.

F10 - SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE


F30 - DATE INFORMATIVE


Indicatori :		
Capitaluri - total		110.377.097
Capital subscris		36.378.219
Profit/ pierdere		-1.435.754

ADMINISTRATOR, Numele și prenumele: MOLDOVAN MARIUS ADRIAN

INTOCMIT, Numele și prenumele: DUMITRESCU PAULA

Calitatea: 11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura: 

Semnătura: 

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

Semnătura electronică

Formular VALIDAT

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.09.2020

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.2206 / 2020	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2020	30.09.2020
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290 - 4904)	01	01	586.697	549.811
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223-224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	100.055.746	97.952.810
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	1.377.428	1.377.428
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	102.019.871	99.880.049
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332+341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378+381+/-388+4091-391-392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	1.397.336	1.058.167
II. CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382+441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**+456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 + 5187)	06	06a (301)	3.783.261	3.109.342
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	3.783.261	3.109.342
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	1.799.250	15.100
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	10.925.903	9.858.044
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	17.905.750	14.040.653
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	395.295	495.413
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12	124.520	18.161
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+447***+4481+451***+453***+455+456***+457+4581+462+4661+473***+509+5186+519)				
	15	13	4.926.519	3.837.092
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)				
	16	14	13.374.526	10.697.596
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)				
	17	15	115.518.917	110.595.806
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+447***+4481+451***+453***+455+456***+4581+462+4661+473***+509+5186+519)				
	18	16	123.496	97.965
H. PROVIZIOANE (ct. 151)				
	19	17	308.530	120.744
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		1.378
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		1.378

				F10 - pag. 2	
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	25	23			1.378
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	26	24			
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25			
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	28	26			
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	29	27			
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28			
J. CAPITAL ȘI REZERVE					
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	36.378.219		36.378.219
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	36.378.219		36.378.219
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31			
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32			
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33			
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34			
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35	21.105.351		21.105.351
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	35.300.465		34.493.831
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	7.941.146		8.337.733
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38			
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39	923		923
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40			
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)					
SOLD C (ct. 117)	43	41	10.649.203		11.496.794
SOLD D (ct. 117)	44	42			0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE					
SOLD C (ct. 121)	45	43	3.992.608		0
SOLD D (ct. 121)	46	44	0		1.435.754
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	281.024		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	115.086.891		110.377.097
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47			
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48			
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	115.086.891		110.377.097

Suma de control F10 : 1495731913 / 2328739956

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

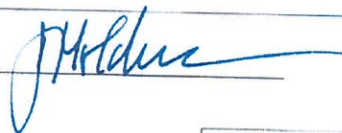
1) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

MOLDOVAN MARIUS ADRIAN

Semnătura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

DUMITRESCU PAULA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.09.2020

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare		
		01.01.2019-30.09.2019	01.01.2020-30.09.2020	
A	B	1	2	
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	33.266.664	23.318.677
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	25.930.058	19.877.147
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	7.336.606	3.441.530
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04		
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07	101.238	154.162
Sold D	07	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12		1.054.071
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	120.186	248.904
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	33.488.088	24.775.814
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	4.027.792	2.637.623
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	493.774	434.505
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	5.146.504	5.287.776
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	2.534.395	1.460.872
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21	99.400	37.166
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	10.863.947	10.038.558
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	10.493.317	9.754.284
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	370.630	284.274
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	2.920.365	2.858.329
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	2.920.365	2.858.681
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		352
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	-36.646	-48.364

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	8.364	158.302
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30	45.010	206.666
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	4.133.498	3.422.186
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	3.103.013	2.464.243
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	32	33	933.878	817.788
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	96.607	140.155
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37	39	-152.315	-187.786
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40		
- Venituri (ct.7812)	39	41	152.315	187.786
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	29.831.914	25.866.533
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	3.656.174	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	1.090.719
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	12.145	30.807
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	228.793	258.721
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	240.938	289.528
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53		
- Cheltuieli (ct.686)	52	54		
- Venituri (ct.786)	53	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56	41.501	4
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	108.214	187.105
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	149.715	187.109
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	91.223	102.419
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	0	0

		F20 - pag. 3		
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	33.729.026	25.065.342
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	29.981.629	26.053.642
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	3.747.397	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	988.300
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66	282.400	317.670
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67	217.340	129.784
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	3.247.657	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	1.435.754

Suma de control F20 : 451650257 / 2328739956

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMFP 2206/ 2020)- 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 32 (cf.OMFP 2206/ 2020)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

MOLDOVAN MARIUS ADRIAN

Numele și prenumele

DUMITRESCU PAULA

Semnătura



Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare în organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 30.09.2020

F30 - pag. 1

Cod 30

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr.rd. OMFP nr.2206/ 2020	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A			B	1	2	
Unități care au înregistrat profit		01	01			
Unități care au înregistrat pierdere		02	02	1	1.435.754	
Unități care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere		03	03			
II Date privind platile restante			Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A			B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04	106.959	106.959	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05	1.248	1.248	
- peste 30 de zile		06	06	19	19	
- peste 90 de zile		07	07	848	848	
- peste 1 an		08	08	381	381	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09			
- contributiile pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate		10	10			
- contributiile pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12			
- contributiile 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	105.711	105.711	
Impozite, contributiile si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18			
III. Numar mediu de salariatii			Nr. rd.	30.09.2019	30.09.2020	
A			B	1	2	
Numar mediu de salariatii		20	19			
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie		21	20	280	218	
				293	236	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	1		
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:		22	21			
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat		23	22			
Redevență minieră plătită la bugetul de stat		24	23			

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 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	1.054.071
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	1.054.071
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	1.054.071
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34	1.022.676
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35	56.086
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36	581.367
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37	513.331
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	37a (302)	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	30.09.2019
A		B	30.09.2020
1		2	
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	0
- din fonduri publice	42	40	
- din fonduri private	43	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0
- cheltuieli curente	45	43	
- cheltuieli de capital	46	44	
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	30.09.2019
A		B	30.09.2020
1		2	
Cheltuieli de inovare	47	45	
VIII. Alte informații		Nr. rd.	30.09.2019
A		B	30.09.2020
1		2	
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	48	46	3.582
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	49	46a (303)	
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	50	46b (304)	
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	51	47	15.754
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	52	47a (305)	
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	53	47b (306)	

Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48	179.373	179.373
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	55	49	178.513	178.513
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51	178.513	178.513
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- detineri de cel puțin 10%	59	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54	860	860
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55	860	860
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56		0
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:	64	57	5.328.512	3.440.317
- 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)	65	58	772.787	168.213
- 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)	66	58a (308)		
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59	1.413.949	997.561
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60	1.724	2.261
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	69	61	262.248	148.346
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62	234.739	129.213
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	27.509	19.133
- subvenții de încasat(ct.445)	72	64		0
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	73	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	74	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	75	67	321.380	321.380
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	76	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	77	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neincasate 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)	78	70	222.552	122.457

Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	79	71	12.939	5.000
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	80	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	81	73	12.939	5.000
- 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)	82	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83	75		156
- de la nerezidenți	84	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	85	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	86	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	87	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	88	79		
- părți sociale emise de rezidenți	89	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	90	81		
- obligatiuni emise de nerezidenți	91	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	92	83	76.106	15.100
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	93	84	26.613	10.032
- în lei (ct. 5311)	94	85	26.560	9.123
- în valută (ct. 5314)	95	86	53	909
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	96	87	8.367.309	9.843.716
- în lei (ct. 5121), din care:	97	88	1.518.160	2.352.218
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	98	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	99	90	6.849.149	7.491.498
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	100	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	101	92	17.608	1.297
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	102	93	17.608	1.297
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	103	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	104	95	4.430.423	3.936.435
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	105	96		
- în lei	106	97		
- în valută	107	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	108	99		
- în lei	109	100		

- în valută	110	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	111	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	112	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	113	104		
- în valută	114	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	115	106	184.159	172.435
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	116	107	141.377	123.026
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	117	108	2.677.088	2.334.482
- 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)	118	109	92.251	169.520
- 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)	119	109a (309)		0
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	120	110	737.803	614.547
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	121	111	788.061	761.301
- datorii în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	122	112	434.316	380.635
- datorii fiscale în legatură cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	123	113	338.373	367.509
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	124	114	15.372	13.157
- alte datorii în legatură cu bugetul statului (ct.4481)	125	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	126	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	127	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	128	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	129	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	130	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	131	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	132	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	133	122	43.312	53.670
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	134	123	9.012	23.938
-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)	135	124	34.300	29.732

- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	136	125				
- varșaminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	137	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	138	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	139	128				
- către nerezidenți	140	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	141	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	142	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	143	130	36.378.219	36.378.219		
- acțiuni cotate 4)	144	131	36.378.219	36.378.219		
- acțiuni necotate 5)	145	132				
- părți sociale	146	133				
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	147	134				
Brevete și licențe (din ct.205)	148	135	68.675	68.675		
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	30.09.2019	30.09.2020		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	149	136	152.600	146.169		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	30.09.2019	30.09.2020		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	150	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	151	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	152	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	30.09.2019	30.09.2020		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	153	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	30.09.2019	30.09.2020		
A		B	Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
			Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	154	141	36.378.219	X	36.378.219	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	155	142	3.413.149	9,38	3.413.149	9,38
- deținut de instituții publice de subord. centrală	156	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	157	144	3.413.149	9,38	3.413.149	9,38
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	158	145				
- cu capital integral de stat	159	146				
- cu capital majoritar de stat	160	147				
- cu capital minoritar de stat	161	148				

- deținut de regii autonome	162	149				
- deținut de societăți cu capital privat	163	150	31.958.996	87,85	31.229.187	85,85
- deținut de persoane fizice	164	151	1.006.074	2,77	1.735.883	4,77
- deținut de alte entități	165	152				

XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat			Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	30.09.2019	30.09.2020
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	166	152a (312)		1.996.311	3.274.040
XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018			Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	30.09.2019	30.09.2020
- dividendele interimare repartizate ⁸⁾	167	152b (315)			
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)			Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	30.09.2019	30.09.2020
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	168	153			
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	169	154			
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	170	155			
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	171	156			
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)			Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	30.09.2019	30.09.2020
Venituri obținute din activități agricole	172	157			

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MOLDOVAN MARIUS ADRIAN

Numele si prenumele

DUMITRESCU PAULA

Semnatura



Callitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

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

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 374/2003, cu modificările și completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea 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 exploatații sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datoriilor 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 'datoriilor 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 înscris subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', la rd.142-152 (cf.OMFP 2.206/ 2020), în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscris procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.141 (cf.OMFP 2.206/ 2020).

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

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

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

Conturi entitati mari, mijlocii si
mici

1011 SC(+)-F10S.R31

OK

1 (ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)		
Nr.cr.	Cont	Suma
1		

-

+ Salt