Raportul Consiliului de Administratie FEPER SA

privind rezultatele financiare preliminare aferente anului 2025

Cuprins

1. Prezentarea societatii
2. Conducerea, administrarea si reprezentarea societatii
3. Managementul Riscului
4. Situatiile financiare aferente anului 2025 ale FEPER S.A.
5. Analiza economico – financiara a principalelor linii de business in anul 2025
6. Elemente ale activitatii administrative si manageriale, operationale si functionale de interes general
7. Schimbari care afecteaza capitalul social si administrarea societatii
8. Tranzactii semnificative
9. Tranzactii intre parti afiliate

1. Prezentarea societatii

Societatea FEPER S.A. s-a constituit in baza HG 1104/6.10.1990 ca societate comerciala pe actiuni, având numarul de inregistrare la Registrul Comertului J40/1092/1991 și codul unic de inregistrare 752 cu atribut fiscal RO. Functioneaza ca societate pe actiuni conform Legii nr. 31/1990 republicata, cu modificarile și completarile ulterioare, avand drept activitate principala conform clasificarii CAEN 2620 "Fabricarea de calculatoare si echipamente periferice".

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

Capitalul social subscris și varsat este de 36.378.218,60 lei, divizat in 363.782.186 actiuni cu valoarea nominala de 0,10 lei/actiune. Pe parcursul anului financiar 2025, capitalul social nu a fost modificat.

Structura sintetica consolidata a actionariatului la data de 31.12.2025 se prezinta astfel:

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

La data de 31.12.2025, societatea FEPER S.A. detinea participatii la societatile TUSNAD S.A. și TRANSILVANIA HOTELS & TRAVEL S.A., astfel:

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

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

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

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

Astfel au luat fiinta:

1. **FEPER S.A. Agentia Predeal**
   CUI 52934601

   Infiintata la data de 31.10.2025

   Adresa: Predeal, Strada Trei Brazi, Nr.6, Judetul Brasov

   Activitate principala agentie: 5510 Hoteluri si alte facilitati de cazare similare

2. **FEPER SA Agentia- Ploiesti**
   CUI 52887860

   Infiintata la data de 31.10.2025

   Adresa: Municipiul Ploiesti, Bulevardul Republicii, Nr.1, Judetul Prahova

   Activitate principala agentie: 5510 Hoteluri si alte facilitati de cazare similare

De asemenea, urmare aceleiasi Hotarari a AGEA din data de 18.09.2025, obiectul principal de activitate al FEPER S.A. s-a modificat astfel:

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

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

Societatea detinea in patrimoniu, la data de 31.12.2025, urmatoarele active principale:

- **Cladirea FEPER,** situata in Bucuresti, Bld. Profesor Dimitrie Pompeiu nr. 8, Sector 2 unde in cursul intregului an 2025 s-a desfasurat activitatea de Productie, precum si activitatea Imobiliara.
- **Hotel CENTRAL Ploiesti,** situat in Municipiul Ploiesti, Bd. Republicii nr. 1 .
- **Hotelul ORIZONT Predeal,** situat in Judetul Brașov, Oraș Predeal, str. Trei Brazi nr.6 .

Activitatea societatii in 2025 s-a desfasurat pe trei linii de business: Activitatea Imobiliara, Activitatea de Productie si Activitatea hoteliera si alimentatie publica.

Ulterior incheierii exercitiului financiar 2025, incepand cu data de 01.02.2026, Activitatea de Productie a FEPER S.A. a incetat, iar activele fixe si circulante (exclusiv cele imobiliare) aferente acestei activitati au fost valorificate prin vanzare catre firma KRIDAX METALWORKS S.R.L., a carei oferta a fost selectata ca fiind superioara altor doua oferte primite in acest sens, la pretul total de 1.091.022,49 lei + TVA, indeplinindu-se astfel conditia stabilita de AGEA din 18.09.2025 ca valorificarea liniei de business "Centrul de productie confectii metalice fine", sa se efectueze ***"prin orice metoda, inclusiv vanzarea activelor aferente (exclusiv activele imobiliare in care se desfasoara), la un pret minim egal cu valoarea cumulata ramasa de amortizat a tuturor echipamentelor alocate."***

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

Sediul Central FEPER S.A. – Bucuresti

Sediul central al societatii este in Bucuresti, Bd. Prof. Dimitrie Pompeiu nr. 8, sector 2. In anul 2025, la sediul din Bucuresti s-au desfasurat trei linii de business, respectiv Activitatea de Inchiriere, Activitatea de Productie in cele doua cladiri, denumite Hala de Productie Etajata (HPE) si Hala de Productie Parter (HPP), construite in anul 1975 si incepand cu luna aprilie 2025 Activitatea energetica.

Activitatea de inchiriere exploateaza o suprafata inchiriabila de aproximativ 12.000 mp in Hala de Productie Etajata (HPE) si in Hala de Productie Parter (HPP) pentru spatii de birouri, spatii cu destinatie IT si data room precum si spatii de depozitare. Suplimentar acestor spatii gestioneaza si aproximativ 200 de locuri de parcare.

Activitatea de productie si comercializare produse marca FEPER S.A. in domeniul confectiilor metalice fine, precum si comercializarea unor marci de produse (DIRAK) in cadrul unor contracte de distributie ocupa aproximativ 3.000 mp Hala de Productie Parter.

Asa cum am mentionat deja, in data de 18/09/2025, AGEA a hotarat valorificarea liniei de business „centrul de productie confectii metalice" prin orice metode inclusiv vanzarea activelor aferente la valoarea ramasa. Astfel, in trimestru IV din 2025, activitatea de productie a fost desfasurata in conditii de lichidare. In luna ianuarie 2026 a fost semnat contractul de vanzare al acestei activitati catre KRIDAX METALWORKS SRL cu preluare incepand cu 01/02/2026. Salaritii FEPER afectati activitatii de productie, in urma consimtamantului fiecaruia, au fost angajati ulterior, in mare majoritate, la societatea cumparatoare.

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

Activitatea energetica a inceput sa se deruleze dupa finalizarea si punerea in functiune a instalatiei fotovoltaice, incepand cu luna aprilie 2026, astfel ca pana la finele anului 2025 s-a produs o cantitate de 597 MWH energie electrica fotovoltaica, ceea ce a condus la obtinerea unui profit din aceasta activitate, de 264.387 lei.

Agentia FEPER S.A. Ploiesti – Hotel Central

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

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

La 31.12.2025, activul Hotel Central, situat in Municipiul Ploiesti, Bd. Republicii nr. 1 dispunea de 166 de camera (270 locuri) si detinea doua clasificari, respectiv 3 si 4 stele, astfel:

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

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

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

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

Sali de conferinte:

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

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

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

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

Agentia FEPER S.A. Predeal – Complex Hotelier ORIZONT

Sucursala Predeal a fost infiintata in data de 30.10.2015.

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

In cadrul Adunarii Generale Extraordinare a Actionarilor Societatii FEPER S.A din data de 30.03.2022, conform hotararii nr. 1, actionarii au decis ca operarea Sucursalei Predeal - Hotel Orizont a FEPER S.A. sa fie asigurata de catre societatea The Makers S.R.L. (contract de servicii de operare incheiat intre FEPER S.A., in calitate de proprietar si The Makers S.R.L, in calitate de operator).

Incepand cu data de 01.05.2022, Sucursala Predeal a fost condusa de The MAKERS S.R.L prin persoana dlui. Ioan Bogdan SANDOR, conform contractului de mandat nr.11 din 29.04.2022.

In cadrul Adunarii Generale Extraordinare a Actionarilor Societatii FEPER S.A din data de 15.10.2024, conform Hotararii nr. 1, actionarii au decis valorificarea prin vanzare a Complexului Hotelier Orizont apartinand Sucursalei Predeal a societatii FEPER SA.

In urma organizarii si derularii procedurilor impuse de Politicile in vederea asigurarii unui management eficient al societatii, in data de 18.12.2024 a fost incheiat contractul privind vanzarea Complexului Hotelier Orizont catre Societatea Hotel New Montana SRL, societate afiliata adjudecatarului licitatiei publice cu strigare organizata de catre FEPER SA in data de 22.11.2024, respectiv societatea N.S. & SONS GLOBAL INVESTMENT S.A. In sensul celor de mai sus, intre societatea N.S. & SONS GLOBAL INVESTMENT S.A. si societatea Hotel New Montana SRL a fost semnat, anterior semnarii Contractului de Vanzare, un acord de cesiune prin care drepturile si obligatiile adjudecatarului N.S. & SONS GLOBAL INVESTMENT S.A. au fost preluate integral de catre societatea Hotel New Montana SRL, care a devenit cumparatorul Complexului Hotelier Orizont.

Tranzactia privind transferul proprietatii catre societatea Hotel New Montana S.R.L., la pretul de adjudecare de 52.258.500 lei, nu a mai fost finalizata ca urmare a deciziei unilaterale a cumparatorului de intrerupere a tranzactiei. In conformitate cu prevederile contractuale, in data de 23.06.2025 a fost inregistrat pe venituri avansul in valoare de 2.612.925 lei, achitat anterior de catre cumparator.

La 31.12.2025, Complexul Hotelier Orizont, situat in Judetul Brașov, Oraș Predeal, str. Trei Brazi nr. 6, prezenta urmatoarele caracteristici si functiuni:

- Cazare: 139 camere clasificate la 4 stele (260 locuri);
- Alimentatie publica: 2 restaurante, o crama, 2 baruri si un club biliard, cu urmatoarele capacitati:
- Restaurant Orizont cu specific international (140 locuri) ;
- Restaurant Miorita cu specific traditional romanesc (188 locuri) ;
- Crama Restaurant Miorita (62 locuri) ;
- Lobby Bar (90 locuri) ;
- Bar denumit Sky Lounge (30 locuri) ;

- Biliard Club.
- Centrul Wellness: SPA Orizont cuprinde piscina interioara incalzita, doua jacuzzi, sala de fitness, sauna uscata, sauna umeda, sauna cu infrarosu, masaj.
- Centru de Conferinte: Orizont Forum cu 4 sali de conferinte: Postavaru (maxim 100 locuri), Piatra Mare (maxim 30 locuri), Bucegi (maxim 30 locuri) și Panorama (maxim 150 locuri). Toate salile sunt dotate complet cu echipamente specifice si internet.

2. Conducerea, administrarea si reprezentarea societatii

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

In perioada 01.01.2025 – 19.05.2025, societatea a fost administrata de catre Consiliul de Administratie, compus din:

- Stela CORPACIAN – Presedinte C.A. (administrator cu mandat valabil pana la 18.03.2026, conform Hotararii AGOA nr. 1 din 25.04.2024).
- Nicolae Giulian GROSAN – Vicepresedinte C.A. (administrator cu un mandat valabil pana la data de 18.03.2026, conform Hotararii AGOA nr.1 din 21.04.2022);
- Horia Ovidiu ABRUDAN - Membru (administrator cu mandat valabil pana la 18.03.2026, conform Hotararii AGOA nr.1 din 02.12.2024).

In perioada 19.05.2025 – 18.09.2025, societatea a fost administrata de catre Consiliul de Administratie, compus din:

- Marius Adrian MOLDOVAN – Presedinte C.A. (administrator provizoriu cu mandat cuprins intre 19.05.2025 si pana la prima Adunare Generala Ordinara a Actionarilor FEPER S.A., dar nu mai tarziu de 31.12.2025).
- Nicolae Giulian GROSAN – Vicepresedinte C.A. (administrator cu un mandat valabil pana la data de 18.03.2026, conform Hotararii AGOA nr. 1 din 21.04.2022);
- Horia Ovidiu ABRUDAN - Membru (administrator cu mandat valabil pana la 18.03.2026, conform Hotararii AGOA nr. 1 din 02.12.2024).

In perioada 18.09.2025 – 31.12.2025, societatea a fost administrata de catre Consiliul de Administratie, compus din:

- Marius Adrian MOLDOVAN – Presedinte C.A. (administrator numit in cadrul AGOA din data de 18.09.2025, cu mandat cuprins intre 18.09.2025 si 18.09.2029).
- Nicolae Giulian GROSAN – Vicepresedinte C.A. (administrator cu un mandat valabil pana la data de 18.03.2026, conform Hotararii AGOA nr. 1 din 21.04.2022);
- Horia Ovidiu ABRUDAN - Membru (administrator cu mandat valabil pana la 18.03.2026, conform Hotararii AGOA nr. 1 din 02.12.2024).

Consiliul de Administratie s-a intrunit in sedinte potrivit prevederilor Legii 31/1990 republicata și In conformitate cu prevederile Actului Constitutiv, urmarind realizarea obiectivelor strategice aprobate de AGA privind dezvoltarea și eficientizarea activitatii. Numarul de sedinte ale Consiliului de Administratie, care au avut loc cursul anului 2025, (In conformitate cu art. 141 din Legea 31/1990 și art. 20 din Actul Constitutiv al Societatii FEPER SA) a fost de 24.

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

Totodata, Consiliul de Administratie a supravegheat performantele operationale și financiare ale conducerilor sucursalelor Ploiești și Predeal, asigurate de catre:

- dl. Paul PALAȘ-ALEXANDRU, In calitate de Director Sucursala Ploiești, cu contract de mandat pana in 31.12.2025.

- The MAKERS S.R.L, prin persoana dlui. Ioan Bogdan SANDOR, cu contract de mandat incheiat in data de 29.04.2022; mandatul a incetat la data de 05.05.20025.

- dl. Paul PALAȘ-ALEXANDRU, in calitate de Director Sucursala Predeal, incepand cu data de 05.05.20025.

Consiliul de Administratie a urmarit realizarea programului de activitati propus in anul 2025, executia Bugetului de Venituri și Cheltuieli lunar și trimestrial și a programului de investitii.

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

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

Procedurile, instructiunile si politicile elaborate in cadrul societatii FEPER S.A., indeosebi Politicile in vederea asigurarii unui management eficient al societatii au fost difuzate corespunzator catre angajatii societatii; cunoasterea lor permite astfel fiecaruia sa isi exercite responsabilitatile, iar prin organigrama sunt definite nivelurile ierarhice de autoritate si responsabilitate. Modul in care s-au respectat prevederile Politicilor in vederea asigurarii unui management eficient al societatii a facut chiar obiectul uneia dintre misiunile de audit solicitate in mod expres auditorului intern de catre Consiliul de Administratie.

3. Managementul Riscului

Gestionarea riscurilor reprezinta o preocupare permanenta a conducerii societatii FEPER S.A. si realizeaza o supraveghere permanenta a riscurilor identificabile si iau masuri pentru gestionarea lor. In acest sens sunt monitorizate urmatoarele riscuri:

- Riscul valutar – apreciem ca este mediu, avand in vedere activitatea de productie indreptata preponderent catre export si platile catre anumiti furnizori externi de materii prime si materiale. In acest sens se urmareste zilnic fluctuatia cursului de schimb valutar si se efectueaza schimburi valutare doar in cazuri extreme.
- Riscul inflatiei – cresterea masei monetare din piata pentru acoperirea cererilor de cumparare neinsotita de crestere economica vor conduce la scaderea puterii de cumparare si implicit la devalorizarea monedei nationale – FEPER trebuie sa-si adapteze permanent preturile de vanzare si termenele de decontare astfel incat sa reia ciclul de productie in conditii de eficienta, in conditiile unei inflatii galopante (10%, dar nedepasind 30%).
- Riscul ratei dobanzii – se manifesta in cazul creditelor si a depozitelor bancare. Avand in vedere sumele mari constituite in depozite, dobanzile oferite de institutiile bancare au fost negociate in permanenta.
- Riscul de pret – este permanent urmarit atat prin analiza preturilor de aprovizionare si corelarea corespunzatoare a preturilor de vanzare, selectia furnizorilor in functie de calitate, pret, facilitate oferite cat si prin politica de preturi practicata de societate. Avand in vedere exportul de produse, politica manageriala in privinta preturilor este una neagresiva, ponderata, de venire in intampinarea clientilor in functie de cererea pietei.
- Riscul de lichiditate sau finantare este mic in acest moment, societatea isi acopera nevoile de finantare curente dar pentru dezvoltare poate sa apeleze la finantare externa.

Contextul economic national si global va exercita o presiune puternica asupra activitatilor firmelor romanesti si in perioada urmatoare.

In centrul atentiei ramane razboiul hibrid din Ucraina precum si criza energetica generata de acesta, cu efectele aferente ce conduc la deteriorarea climatului macroeconomic si acumularea de semnale de recesiune pe termen scurt, pe plan intern cat si in sfera economiei mondiale.

Intrarea treptata intr-o noua faza economica va atrage dupa sine si oportunitati de afaceri in anumite sectoare economice, dar si riscuri si amenintari la adresa altor sectoare.

Situatiile de criza afecteaza mediul de afaceri si agraveaza problemele manageriale, iar atenuarea riscurilor si valorificarea oportunitatilor devin directiile de actiune prioritare.

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

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

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

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

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

4. Situatiile financiare aferente anului 2025 FEPER S.A.

Elemente de bilant la 31.12.2025

Element de bilant	2024	2025	variatii 2025/ 2024	2025-2024
I. Active imobilizate - total	108.116.016	128.774.950	119,11%	20.658.934
II. Active circulante – total din care :	27.509.844	25.843.616	93,94%	-1.666.228
· Stocuri	1.926.301	1.215.185	63,08%	-711.116
· Creante	13.261.620	8.947.541	67,47%	-4.314.079
. Investitii pe termen scurt	502.350	950	0,19%	-501.400
· Disponibilitati banesti	11.819.573	15.679.940	132,66%	3.860.367
III. Cheltuieli in avans	780.645	425.849	54,55%	-354.795
- pana 1 an	669.857	313.901	46,86%	-355.955
- peste 1 an	110.788	111.948	101,05%	1.160
IV. Datorii ce trebuie platite intr-o perioada mai mica de un an	11.278.765	6.138.450	54,42%	-5.140.315
V. Active circulante nete (II+sub 1 an III-IV-IX)	14.639.742	18.125.196	123,81%	3.485.453
VI. Total active net curent (I+V+) + ch.avans peste 1 an	122.866.547	147.012.093	119,65%	24.145.547
VII. Datorii ce trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an	439.037	276.146	62,90%	-162.891
VIII. Provizioane	754.870	868.383	115,04%	113.514
IX. Venituri inregistrate in avans, subventii	2.261.193	1.893.872	83,76%	-367.322
X. Capitaluri si rezerve – total din care:	121.672.640	145.867.564	119,89%	24.194.924
- Capital social	36.378.219	36.378.219	100,00%	0
- Prime de capital	21.105.351	21.105.351	100,00%	0
- Rezerve legale	2.386.789	2.667.222	111,75%	280.433
- Rezerve din reevaluare	37.779.640	58.988.981	156,14%	21.209.342
- Rezerve (rezultat) – surplus rezerve reevaluare	1.688.598	3.500.928	207,33%	1.812.330
- Alte rezerve	18.904.835	18.982.373	100,41%	77.537

- Actiuni proprii				0
- Castiguri legate de instr. de capitaluri proprii	0	0		0
- Pierderi legate de instr. de capitaluri proprii				0
- Rezultatul exercitiului	3.846.246	4.582.893	119,15%	736.647
- Repartizarea profitului	417.038	338.403	81,14%	-78.635

Indicatori 2025

lei

Indicatori	2024	2025	variatii 2025/ 2024	2025-2024
Cifra de Afaceri (CA)	61.832.810	62.920.361	101,76%	1.087.551
Cheltuieli totale	59.151.393	61.584.640	104,11%	2.433.247
Active Totale (AT)	135.625.860	154.618.566	114,00%	18.992.706
Capitaluri proprii	121.672.640	145.867.564	119,89%	24.194.924
Datorii Totale (DT)	11.717.802	6.414.596	54,74%	-5.303.206
Total Pasiv = Total Activ	136.406.504	155.044.415	113,66%	18.637.910
Rata de imobilizare (AI/AT)	79,72%	83,29%	104,48%	3,57%
Rata de rotatie ale activului (CA/AT)	45,59%	40,69%	89,26%	-4,90%
Grad de utilizare a capitalului social (CA/CS*100)	169,97%	172,96%	101,76%	2,99%
Rata de rotatia activelor circulante (CA/AC)	224,77%	243,47%	108,32%	18,70%
Grad de lichiditate (AC/Dcrt) *100	243,91%	421,01%	172,61%	177,10%
Rata de indatorare = Datorii (DT) /AT *100	8,64%	4,15%	48,02%	-4,49%
Solvabilitatea patrimoniala = Cap proprii/Total pasiv *100	89,20%	94,08%	105,47%	4,88%
Rentabilitatea financiara = Profit net /Cap proprii *100	3,16%	3,14%	99,39%	-0,02%
Rentabilitatea generala = Profit net/Chelt. Totale * 100	6,50%	7,44%	114,44%	0,94%
EBIT	3.647.414	4.934.689	135,29%	1.287.275
EBITDA (EBIT + amortizare)	8.507.829	10.092.655	118,63%	1.584.826

Rata de imobilizare inregistreaza valori ridicate, raportata la total active, in ambele perioade prezentate. Liniile de business desfasurate de catre FEPER S.A. presupun un grad ridicat de imobilizare a activelor, cladirile si terenurile detinand ponderea de 90% in total active imobilizate. Valoarea activelor imobilizate este in crestere la 31.12.2025, fata de 31.12.2024, crestere determinata de achizitiile de imobilizari si de inregistrarea evaluarii imobilizarilor de natura terenurilor si cladirilor la 31.12.2025.

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

Rata de rotatie a activului inregistreaza o crestere de 3,57 pp la 31.12.2025, fata de perioada similara 2024, urmare a cresterii cifrei de afaceri.

Rata de rotatie a activelor circulante inregistreaza o crestere in anul 2025, fata perioada de referinta 2024, coroborata cu scaderea cu 6,06% a activelor circulante.

Datoriile totale ale societatii au scazut cu aproximativ 45,26% in perioada raportata, fata de 31.12.2024, odata cu plata investitiilor facute in echipamentele de productie energie fotovoltaica si a incasarii subventiei PNRR.

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

La 31.12.2025, societatea inregistra datorii ce trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an cu cca. 37% mai scazute decat in perioada precedenta. Valoarea acestor datorii la 31.12.2025 era de 276.146 lei, reprezentata de garantiile percepute la contractele comerciale cu termen peste 1 an.

Solvabilitatea patrimoniala reflecta gradul in care societatea poate face fata obligatiilor de plata, indeosebi din surse proprii. Acest indicator denota o situatie favorabila cand inregistreaza valori peste 33%; nivelul ridicat in ambele perioade prezentate de societate releva un volum redus al datoriilor. La 31.12.2025, solvabilitatea societatii, ca raport intre active totale si datorii totale, era de 94,08%, in crestere fata de perioada raportata la 31.12.2024, cand inregistra 89,20%.

Gradul de lichiditate de 421,01% la 31.12.2025 a fost superior cu 177 p.p.fata de 2024.

Veniturile in avans includ subventia din PNRR, respectiv valoarea eligibila nerambursabila (ajutor de stat) de 1.876.563 lei, ramasa in sold la 31.12.2025, aferenta proiectului de realizare a unei capacitati de producere a energiei electrice din surse regenerabile de energie solara, la sediul FEPER din Bucuresti.

Odata cu efectuarea receptiei la data de 27.01.2025 a capacitatii de producere a energiei electrice din surse regenerabile (energie solara) si a racordarii acesteia la reteaua electrica la data de 24.03.2025, FEPER S.A. a devenit producator de energie fotovoltaica. Intreaga productie de energie realizata este nestocabila si e folosita in sustinerea activitatilor derulate in cladirile FEPER Bucuresti.

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

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

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

Contul de profit si pierdere la nivel consolidat – FEPER S.A.

Fata de anul 2024, cand societatea a inregistrat un profit brut 4.630.683 lei, activitatea desfasurata in anul 2025 s-a incheiat cu profit brut de 5.608.664 lei, care in structura se prezinta astfel:

- Profit din exploatare 4.934.689 lei
- Profit financiar 673.976 lei

Principalii indicatori ai contului de profit si pierdere la 31.12.2025, comparativ cu perioada corespunzatoare anului 2024 se prezinta astfel:

Explicatie	2024	2025	Centre de activitate			Variatie
			Sediul Central Bucuresti	Hotel Orizont Predeal	Hotel Central Ploiesti	2025/2024
	lei					%
1.Cifra de afaceri neta	61.832.810	62.920.361	34.000.367	15.319.539	13.600.455	101,76
Productia vanduta	46.929.121	48.853.829	33.791.748	6.946.135	8.115.947	104,10
Venituri din vanzarea marfurilor	14.928.754	14.092.851	234.939	8.373.404	5.484.508	94,40
Reduceri comerciale	-25.065	-26.320	-26.320	0	0	105,00
2.Variatia stocurilor	790.899	-333.746	-446.917	0	113.171	-42,20
3.Productia imobilizata	13.442	2.208	2.208	0	0	16,43
4.Ven din reeval. imob. corporale (ct.755)	0	233.545	53.582	179.963	0	
5.Venituri din subventii de exploatare	54.921	18.211	18.211	0	0	33,16
6.Alte venituri din exploatare	181.003	2.960.092	2.771.696	96.663	91.733	1.635,39
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL	62.873.075	65.800.671	36.399.148	15.596.165	13.805.358	104,66
7.a) Ch. cu mat. prime si materialele consumabile	3.903.639	4.618.870	3.690.487	373.541	554.842	118,32

Alte cheltuieli materiale	1.044.853	1.024.418	220.263	414.961	389.194	98,04%
b) Alte cheltuieli din afara (cu energia si apa)	15.743.867	15.280.506	12.283.355	1.986.901	1.010.250	97,06%
c) Cheltuieli privind marfurile	4.084.957	4.197.265	179.621	2.386.882	1.630.761	102,75%
Reducere comerciala primita	-160.006	-200.515	-439	-99.529	-100.547	125,32%
8.Cheltuieli cu personalul	20.414.006	22.273.820	11.019.910	4.685.364	6.568.546	109,11%
a) Salarii	19.566.091	21.423.191	10.630.610	4.506.793	6.285.789	109,49%
b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	847.915	850.629	389.300	178.572	282.757	100,32%
9.a) Amortizari si proviz. pentru deprecierea imobilizarilor	4.860.415	5.157.967	2.705.477	1.411.325	1.041.165	106,12%
9.b) Ajustarea valorii activelor circulante	135.977	125.469	43.398	4.701	77.370	92,27%
10. Alte cheltuieli de exploatare	9.032.067	8.274.667	735.065	4.063.362	3.476.240	91,61%
Ajustari privind provizioanele pentru riscuri si cheltuieli	148.533	113.514	48.949	-16.654	81.219	76,42%
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL	59.225.661	60.865.983	30.926.087	15.210.856	14.729.040	102,77%
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE: Profit	3.647.414	4.934.688	5.473.061	385.309	-923.682	135,29%
11.a. Venituri din dobanzi	452.390	758.683	726.421	9.299	22.964	167,71%
11.b. Alte venituri financiare	456.611	633.950	627.637	2.451	3.861	138,84%
VENITURI FINANCIARE - TOTAL	909.001	1.392.633	1.354.058	11.750	26.825	153,20%
12. Ajustarea valorii imob. fin. si a investitiilor financiare	-435.441	14.042	0	0	14.042	-3,22%

13.a. Chelt. privind dobanzile	50.302	71.159	71.159	0	0	141,46%
13.b. Alte cheltuieli financiare	310.871	633.456	625.543	1.257	6.656	203,77%
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL	-74.268	718.657	696.702	1.257	20.698	-967,66%
PROFIT SAU PIERDERE FINANCIARA +Profit/-Pierdere	983.269	673.976	657.356	10.493	6.127	68,54%
VENITURI TOTALE	63.782.076	67.193.304	37.753.206	15.607.915	13.832.183	105,35%
CHELTUIELI TOTALE	59.151.393	61.584.640	31.622.789	15.212.113	14.749.738	104,11%
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUTA: Profit (+) Pierdere (-)	4.630.683	5.608.664	6.130.417	395.802	-917.555	121,12%
IMPOZITUL PE PROFIT	784.436	1.025.772	988.017	37.755	0	130,77%
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A)	3.846.247	4.582.892	5.142.400	358.047	-917.555	119,15%

Veniturile totale realizate cumulat in anul 2025, de 67.193.304 lei, reprezinta aproximativ 97% din nivelul prevazut in Bugetul de venituri si cheltuieli pentru aceasta perioada si 105%, fata de realizarile anului 2024.

Cifra de afaceri realizata la 31.12.2025 a fost de 62.920.361 lei, reprezentand aproximativ 93% din prevederile bugetare si 102% din realizarile inregistrate la 31.12.2024.

Veniturile din exploatare realizate cumulat in anul 2025 au fost de 65.800.671 lei si reprezinta 97% din BVC-ul perioadei si 105% fata de realizarile din perioada similara 2024.

Veniturile financiare au fost de 1.392.633 lei, pe seama unei permanente urmariri a plasarii excedentelor financiare in depozite bancare si alte plasamente cu randamente crescute si sunt mai mari cu aproximativ 54% fata de cele bugetate si reprezinta aproximativ 153% fata de cele inregistrate la data de 31.12.2024.

Cheltuielile totale inregistrate in anul 2025 au fost de 61.584.640 lei, reprezinta 97% din BVC pentru aceasta perioada si 104% fata de realizarile anului 2024.

Cheltuielile din exploatare au inregistrat valoarea de 60.865.983 lei si reprezinta 96% din bugetul de venituri si cheltuieli aprobat, iar fata de realizarile anului 2024 procentul este de 103%.

Cheltuielile financiare in valoare de 718.657 lei au fost influentate de fluctuatia cursului valutar euro si dolari, de imprumutul pentru finantarea investitiei in energia verde finalizat odata cu incasarea subventiei PNRR, urmata de rambursarea sa, precum si de deprecierea actiunilor detinute de societatea la Tusnad SA.

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

- cheltuielile cu materiile prime si materialele au fost realizate in proportie de 21% peste nivelul bugetat, in conditiile in care veniturile din exploatare au fost realizate in procent de aproximativ 5% peste nivelul bugetat.
- cheltuielile cu personalul au fost realizate in procent de 97% fata de anvelopa salariala aprobata prin bugetul de venituri si cheltuieli.
- alte cheltuieli de exploatare, cum ar fi spre exemplu: cheltuieli cu intretinerea si reparatiile, cheltuieli cu primele de asigurare sau alte cheltuieli cu serviciile executate de terti, au inregistrat valori sub cele bugetate
- cheltuielile cu taxele si impozitele au inregistrat o depasire de 16% fata de buget, cauzata de impozitarea achizitiilor din 2024.
- cheltuielile cu amortizarile, in valoare de 5.157.967 lei, au fost cu 4% mai mari decat in buget.

Modificarile intervenite in ajustarile de valoare si provizioane in anul 2025 au fost:

- Venituri din ajustari de provizioane, prin anularea provizionului pentru concedii de odihna din anii precedenti, in suma totala de 496.386 lei,
- Venituri din ajustari pentru deprecierea activelor circulante, in valoare de 151.372 lei.

Cheltuieli cu ajustarile de valoare in 2025:

- Cheltuieli de exploatare privind provizioanele pentru concedii de odihna ramase neefectuate la 31.12.2025 au fost de 609.900 lei,
- Cheltuieli cu ajustarile pentru deprecierea activelor circulante au fost de 243.840 lei,
- Cheltuieli fianciare privind ajustarile pentru pierderea de valoare a imobilizarilor financiare au fost de 14.042 lei.

Cheltuieli cu diferentele din reevaluare la 31.12.2025 au fost de 4.208 lei si venituri din reevaluarea imobilizarilor corporale la 31.12.2025 au fost de 233.545 lei.

Structura cifrei de afaceri si a cheltuielilor in anul 2025 la nivel consolidat – FEPER S.A.

Structura veniturilor in cifra de afaceri in 2025, comparativ cu 2024 se prezinta astfel:

Venituri (lei)	2025	% structura 2025	2024	% structura 2024	Variatie 2025-2024
Vanzare produse finite	12.746.773	20,26%	9.809.517	15,86%	2.937.256
Venituri cazare Hoteluri	14.502.218	23,05%	16.020.399	25,91%	-1.518.181
Venituri din alimentatie publica	13.857.913	22,02%	14.544.946	23,52%	-687.033
Vanzare produse reziduale	28.689	0,05%	30.261	0,05%	-1.572
Exploatarea spatiilor	6.317.592	10,04%	6.149.204	9,94%	168.389
Alte activitati HORECA	559.863	0,89%	564.114	0,91%	-4.251
Prestari de servicii	14.500.286	23,05%	14.209.032	22,98%	291.254
Vanzare de marfuri	234.939	0,37%	383.809	0,62%	-148.870
Lucrari si servicii	172.088	0,27%	121.528	0,20%	50.560
Total	62.920.361	100,00%	61.832.810	100,00%	1.087.551

La nivel consolidat, procentul de realizare a cifrei de afaceri a fost de aproximativ 93% fata de bugetul de venituri si cheltuieli aprobat, astfel:

- Activitatea Imobiliara si Centrul de Productie din Bucuresti au realizat 100% din buget;
- Activitatea Agentiei FEPER Ploiesti – Hotel Central a realizat 71% din buget;
- Activitatea Agentiei Predeal – Hotel Orizont a realizat 105% din realizarile 2024.

Alte venituri din exploatare inregistrate in perioada sunt:

- Alte venituri din exploatare au fost in suma de 2.960.092 lei, din care,
  - venituri din penalitati 2.652.243 lei,
  - venituri din vanzare active si alte operatii de capital 30.973 lei,
  - venituri din subventii pentru investitii 125.028 lei,
  - alte venituri din exploatare 151.848 lei
- Productia stocata: -333.746 lei si productie de imobilizari: 2.208 lei
- Venituri din subventii de exploatare: 18.211 lei

Structura cheltuielilor in 2025, comparativ cu previziunile bugetare se prezinta astfel:

Cheltuielile totale ale perioadei au fost in valoare de 61.584.640 lei, din care cheltuieli de exploatare 60.865.983 lei si cheltuieli financiare 718.657 lei.

Indicator	Sume cumulate		Realizat/previzionat (%)	Realizat - previzionat
	Realizat 2025	Previzionat 2025		
Cheltuieli totale	61.584.639	63.468.810	97,03%	-1.884.171
Cheltuieli pentru exploatare	60.880.024	63.327.237	96,14%	-2.447.213
Cheltuieli materiale totale	30.765.105	31.348.189	98,14%	-583.084
Cheltuieli cu materialele	5.643.288	4.658.217	121,15%	985.071
Cheltuieli cu energia electrica, apa, gazele	15.280.506	15.788.560	96,78%	-508.054
Cheltuieli cu marfurile	3.996.750	4.302.836	92,89%	-306.086
Cheltuieli cu servicii executate de terti	5.844.561	6.598.576	88,57%	-754.016
Cheltuieli cu personalul:	22.273.820	22.868.462	97,40%	-594.642
- salarii brute si asimilate	19.552.162	19.686.660	99,32%	-134.498
- cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	695.755	833.135	83,51%	-137.379
- tichete de masa	1.871.030	2.152.502	86,92%	-281.472
- alte cheltuieli cu personalul	154.873	196.165	78,95%	-41.291
cheltuieli de reclama si publicitate	213.537	215.297	99,18%	-1.760
cheltuieli de protocol	13.370	82.790	16,15%	-69.419
cheltuieli de sponsorizare	0	0		0
alte cheltuieli de exploatare:	1.883.432	2.649.960	71,07%	-766.527
- taxe si impozite	1.291.781	1.105.704	116,83%	186.077
- reparatii capitale	735.663	1.314.779	55,95%	-579.117
- cheltuieli active cedate, operatii de capital	9.598	0		9.598
- alte cheltuieli	165.048	212.124	77,81%	-47.077
-ajustari privind deprecierea activelor circulante	-318.657	17.352		-336.009
cheltuieli cu amortizarile si provizioanele	5.723.507	5.480.759	104,43%	242.747
cheltuieli cu deplasari	7.252	3.173	228,53%	4.079
Cheltuieli financiare	704.615	141.573	497,70%	563.042

Situatia imobilizarilor financiare

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

Situatia stocurilor

FEPER S.A. a efectuat inventarierea anuala aferenta exercitiului financiar 2025, in perioada decembrie 2025-ianuarie 2026. Stocurile cu miscare lenta sunt stabilite si ajustate ca valoare la data inventarului anual; la 31.12.2025 valoarea ajustarii stocurilor este de 216.263 lei.

Situatia creantelor

Nr. crt.	**Creante incerte la 31.12.2025**	**Valoare creanta (lei)**
1	Activitatea Sediul Bucuresti	1.050.823
2	Activitatea Hotel Central Ploiesti	253.902
3	Activitatea Hotel Orizont Predeal	106.740
	Total creante incerte	1.411.465

Tip creanta	Valoare	Curente	Pana la 3 luni	Intre 3-12 luni	Peste 12 luni
- lei -					
Clienti	3.625.495	2.943.641	511.857	165.744	4.253
Clienti facturi de intocmit	1.333.507	1.333.507			
Clienti incerti sau in litigiu	1.411.465				1.411.465
Ajust pentru deprec creantelor -clienti	-1.411.465				-1.411.465
Furnizori debitori servicii	5.567	5.567			
Sume entitati afiliate	3.682.505	3.682.505			
Alte datorii si creante sociale	300.467	300.467			
Total creante	**8.947.541**	**8.265.687**	**511.857**	**165.744**	**4.253**

Situatia datoriilor

Datorii la 31.12.2025 - lei	Valoare	Curente	Pana 3 luni	Intre 3-12 luni	Peste 12 luni
Furnizori si asimilate	3.484.137	3.484.137			
Clienti - creditori	52.865	52.865			
Personal datorii	990.613	990.613			
Asigurari sociale	632.976	632.976			
Impozite si taxe	427.054	427.054			
Dividende de plata	59.409	59.409			
Alte datorii	870.143	491.396	7981	94.620	276.146
Total datorii	**6.517.197**	**6.138.450**	**7.981**	**94.620**	**276.146**

La data de 31.12.2025, societatea nu are credite bancare.

Situatia litigiilor

Societatea a fost parte intr-o serie de litigii cu clienti intrati intre timp in faliment; sumele din creante clienti totale de 1.411.465 lei au fost ajustate integral. FEPER S.A. a constituit incepand cu anul 2024, provizioane pentru litigii, in suma de 118.395 lei, pentru servicii neefectuate de un furnizor.

Situatie Cash flow

lei

Explicatie	2024	2025
FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE	8.090.827	9.693.235
FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTIŢII	-1.939.380	-5.915.959
FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANŢARE	-5.232.078	83.091
NUMERAR LA ÎNCEPUTUL PERIOADEI	10.900.204	11.819.573
NUMERAR LA SFÂRŞITUL PERIOADEI	11.819.573	15.679.940

Disponibilitatile banesti la data de 31.12.2025 erau in valoare de 15.679.940 lei, in crestere cu 3,87 milioane lei fata de 31.12.2024 (+32,75%), evolutie sustinuta de imbunatatirea fluxului de numerar din exploatare si de incasarile din activitatea de finantare, in conditiile mentinerii unui ritm sustinut al investitiilor si al achitarii obligatiilor curente la scadenta.

La finele 2025, cumulat de la inceputul anului, fluxul de numerar se prezinta astfel:

- Activitatea de exploatare a generat un flux de numerar pozitiv in valoare de 9.693.235 lei, rezultat din incasarea creantelor comerciale si gestionarea eficienta a resurselor, in conditiile mentinerii platilor la termen catre salariati, furnizori si bugetul de stat in conditiile mentinerii capacitatii de autofinantare.
- Activitatea de investitii a generat flux de numerar negativ in valoare de 5.915.959 lei, reprezentand plati pentru achizitii de imobilizari conform programului de investitii aprobat, ceea ce confirma continuarea implementarii proiectelor strategice.
- Activitatea de finantare a generat un flux de numerar pozitiv in valoare de 83.091lei, reflectand incasari din rambursarea imprumuturilor acordate si optimizarea structurii de finantare, in contrast cu cheltuielile de finantare din anul anterior. Incasarea subventiei PNRR de 1.998.706 lei si incasarea si rambursarea integrala a creditului FREE, precum si incasarea sumei de 1.000.000 lei din imprumutul acordat de FEPER S.A. societatii Transilvania Leasing & Credit IFN S.A. De asemenea au fost platite dividende de 2.709.859 lei si impozit pe dividende 39.074 lei si s-a platit ultima transa de 27.413 lei din concesiunea terenului de la Predeal.

Situatia trezoreriei societatii

lei

Indicatori	2024	2025	2025 vs 2024
1. Fond de rulment (Capital permanent – Active imobilizate - Ven.avans)	17.011.723	20.131.015	3.119.292
2. Grad de acoperire a activelor circulante din Fond de rulment (Active circulante /fondul de rulment *100)	161,71%	128,38%	-33,33%
3. Necesarul de fond de rulment (Stocuri + Creante + Ch.in avans - Datorii)	5.192.150	4.451.075	-741.075
4. Trezoreria neta (Fond de rulment – Necesar fond de rulment)	11.819.573	15.679.940	3.860.367

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

Programul de investitii realizat FEPER S.A. categoria de imobilizare	Valoare (LEI)	Durata	Surse de finantare
Active necorporale – licente calculator	12.093	3 ani	proprii
Echipamente tehnologice – PNRR C6.I1-CTR 255 - CAPACITATE DE PRODUCERE ENERG. EL. DIN SURSE REGENERABILE DE ENERGIE SOLARA si racordare la sistem	2.920.494	15 ani	1.998.706 lei finantare PNRR 921.788 lei surse proprii
Echipamente tehnologice (masini, utilaje si instalatii de lucru)	29.287	5 ani	proprii
Aparate si instalatii de masurare, control si reglare	41.220	3 ani	proprii
Mobilier si alte active	218.295	9 ani	proprii
Modernizare cladire investitie imobiliara - termopane	698.518	5 ani	proprii
Constructii – refacere inel incendiu	60.673	24 ani	proprii
Total receptii 2025	**3.980.580**		

Realizare program investitii 2025

nr. crt.	Explicatii		Estimat		Realizat 31.12.2025	observatii
I.	***Activitatea imobiliara***	***Denumire proiect***	***EUR 1.244.000***	***RON 6.220.000***	***RON 3.049.417***	
1	*sediul central*	Demarare proiect crestere spor de putere energetic 2,2 Mw	EUR 20.000	RON 100.000	RON 1.488.515	in curs
2	*sediul central*	Completare dotare cu tehnica de calcul si soft	EUR 23.000	RON 115.000	RON 18.886	receptionat
3	*sediul central*	Achizitii imobiliare	EUR 400.000	RON 2.000.000	RON 0	
4	*sediul central*	Lucrari upgrade cladiri FEPER si parcarea din fata cladirii principale	EUR 420.000	RON 2.100.000	RON 919.276	receptionat , suma contine si cheltuielile de reparatii
5	*sediul central*	Autorizare ISU cladiri FEPER (documentatie, refacere inel apa pompieri,lucrari conform avizului ISU)	EUR 350.000	RON 1.750.000	RON 351.176	in curs
		Refacere inel incendiu			RON 60.673	receptionat
6	*sediul central*	Eficientizare consum energetic (ex: Iluminat eco cladirea cladirea etajata, inlocuire aparate aer conditionat birouri FEPER etc)	EUR 11.000	RON 55.000	RON 0	
7	*sediul central*	Monitorizare consumuri energetice in sistem Scada	EUR 20.000	RON 100.000	RON 210.891	in curs, program informatic si contorizare
II.	***Activitatea de productie***	***Denumire proiect***	***EUR 71.000***	***RON 355.000***	***RON 3.193***	
1	*sediul central*	Program informatic de gestionare a comenzilor si a materiei prime	EUR 20.000	RON 100.000	RON 0	sistat
2	*sediul central*	Unitate de climatizare atelierul vopsitorie	EUR 6.000	RON 30.000	RON 3.193	

3	*sediul central*	Masina de slefuit automatizata	EUR 40.000	RON 200.000	RON 0	sistat
4	*sediul central*	Licente inventor 3D (pe doua calculatoare tehnologi)	EUR 5.000	RON 25.000	RON 0	sistat
III	**Activitate HORECA Ploiesti**	**Denumire proiect**	**Eur 261.000**	**RON 1.305.000**	**RON 88.265**	
1	*Hotel Central Ploiesti*	Modernizare bai camere hotel	EUR 200.000	RON 1.000.000	RON 0	Amanat
2	*Hotel Central Ploiesti*	Achizitie mobilier 2 apartamente hotel	EUR 12.000	RON 60.000	RON 21.119	ramas din 2024 finalizat in 2025
3	*Hotel Central Ploiesti*	Dotari echipamente profesionale pentru activitatea de restaurant	EUR 4.000	RON 20.000	RON 30.287	Receptionat
4	*Hotel Central Ploiesti*	Dotari echipamente hotel	EUR 3.000	RON 15.000	RON 3.359	Receptionat
5	*Hotel Central Ploiesti*	Lucrari de proiectare/arhitectura in vederea obtinerii autorizatiei ISU	EUR 42.000	RON 210.000	RON 33.500	In curs

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

I.	***Activitatea imobiliara***	***obiectiv***	***Trimestru implementare***	***EUR 2.250.000***	***RON 11.452.500***
1	*sediul central*	Proiect crestere spor de putere energetic 2,2 Mw	I	290.000	1.476.100
	sediul central	Proiect crestere spor de putere energetic 0,5 Mw	I	140.000	712.600
2	*sediul central*	Completare dotare cu tehnica de calcul si soft	II	15.000	76.350
3	*sediul central*	Achizitii imobiliare	III	1.300.000	6.617.000
4	*sediul central*	Lucrari upgrade cladire FEPER inlocuire termopane	I	155.000	788.950
5	*sediul central*	Autorizare ISU cladiri FEPER (documentatie, refacere inel apa pompieri,lucrari conform avizului ISU)	IV	350.000	1.781.500

II	***Hotel Central, Ploiesti***			**98.232**	**500.000**
6	*Hotel Central, Ploiesti*	Lucrari de conformare in vederea obtinerii autorizatiei ISU	IV	98.232	500.000
	FEPER SA			**2.348.232**	**11.952.500**

Indicatorii de rentabilitate pentru proiectele de investitii 2026 (>5% din cifra de afaceri) se prezinta astfel:

1. Achizitii imobiliare cu scopul recumpararii spatiilor din cladirea FEPER SA din Bd. Dimitrie Pompeiu nr. 8, sector 2, Bucuresti

Obiectiv:

Achizitii imobiliare cu scopul recumpararii spatiilor din cladirea FEPER SA din Bd. Dimitrie Pompeiu nr. 8, sector 2, Bucuresti

realizat din surse proprii de finantare

Durata de recuperare a investiției

Valoarea investiției, fără TVA	RON 6.617.000

Indicator:	Anul 1	Anul 2	Anul 3	Anul 4	Anul 5	anul 6	anul 7	anul 8	anul 9	anul 10	anul 11	anul 12	total
Încasări totale:	RON 568.252	RON 568.252	RON 568.252	RON 568.252	RON 568.252	RON 568.252	RON 568.252	RON 568.252	RON 568.252	RON 568.252	RON 568.252	RON 568.252	RON 6.819.027
venituri din inchiriere	RON 568.252	RON 568.252	RON 568.252	RON 568.252	RON 568.252	RON 568.252	RON 568.252	RON 568.252	RON 568.252	RON 568.252	RON 568.252	RON 568.252	RON 6.819.027
finantare din surse proprii	RON 0												RON 0
Plăți totale:	RON 6.617.000	RON 129.600	RON 129.600	RON 129.600	RON 129.600	RON 129.600	RON 129.600	RON 129.600	RON 129.600	RON 129.600	RON 129.600	RON 129.600	RON 8.042.600
investitia	RON 6.617.000												RON 6.617.000
taxe si impozite		RON 129.600	RON 129.600	RON 129.600	RON 129.600	RON 129.600	RON 129.600	RON 129.600	RON 129.600	RON 129.600	RON 129.600	RON 129.600	RON 1.425.600
Fluxul net de lichidități	**-RON 6.048.748**	**RON 438.652**	**RON 438.652**	**RON 438.652**	**RON 438.652**	**RON 438.652**	**RON 438.652**	**RON 438.652**	**RON 438.652**	**RON 438.652**	**RON 438.652**	**RON 438.652**	-RON 1.223.573

Durata de funcționare a investiției	5	ani
Rata de actualizare	16%	procent

Durata de recuperare a investitiei	12

cladire construita in 1975 se amortizeaza in 2030
terenul aferent de 617.000 lei nu se amortizeaza

Activitatea normala a FEPER pana in 2026 a generat fonduri pentru finantarea investitiei in achizitii imobiliare de 6,617 milioane lei, 928mp achizitie cu teren construit 1400euro/mp

	lei/an
amortizare anuala in 5 ani cladire 6 r	1.200.000
impozite si taxe	103.680
total cheltuieli	**1.303.680**
venituri din inchiriere	**568.252**
rezultat din exploatare anual mediu in primii 5 ani	**-735.428**

dupa amortizarea integrala a spatiului incepand cu anul 6 al exploatarii

cheltuieli cu impozite si taxe	129.600
venituri din inchiriere	568.252
profit anual din exploatare incepand din anul 6	438.652

2. Cresterea puterii instalate la Sediul Central FEPER S.A. Bucuresti

Obiectiv:

Proiect crestere putere instalata cu 2,7 Mw la cladirea FEPER SA din Bd. Dimitrie Pompeiu nr. 8, sector 2, Bucuresti

realizat din surse proprii de finantare

Durata de recuperare a investiției	
Valoarea investiției, fără TVA	RON 2.188.700

Indicator:	Anul 1	Anul 2	Anul 3	Anul 4	Anul 5	total
Încasări totale:	RON 2.472.000	RON 2.472.000	RON 2.472.000	RON 2.472.000	RON 2.472.000	RON 12.360.000
servicii furnizare energie electrica suplimentare generate de cresterea consumului	RON 2.472.000	RON 2.472.000	RON 2.472.000	RON 2.472.000	RON 2.472.000	RON 12.360.000
Plăți totale:	RON 2.188.700	RON 0	RON 0	RON 0	RON 0	RON 2.188.700
investitie	RON 2.188.700					RON 2.188.700
Fluxul net de lichidități	**RON 283.300**	**RON 2.472.000**	**RON 2.472.000**	**RON 2.472.000**	**RON 2.472.000**	**RON 10.171.300**

Durata de funcționare a investiției	12	ani

Rata de actualizare	16%	procent

Durata de recuperare a investitiei	1
amortizare anuala	RON 182.392
consum suplimentar de energie an exploatare normala MWH	RON 24.000
servicii furnizare energie electrica suplimentare generate de cresterea consumului cu 103 lei/MWH	RON 2.472.000
rezultat anual exploatare normala	RON 2.289.608

3. Modernizarea cladirii aferenta Sediului Central FEPER S.A. Bucuresti

Obiectiv:

Lucrari up-grade cladirea FEPER SA din Bd. Dimitrie Pompeiu nr. 8, sector 2, Bucuresti

realizat din surse proprii de finantare

Durata de recuperare a investiției	
Valoarea investiției, fără TVA	RON 788.950

Indicator:	Anul 1	Anul 2	Anul 3	Anul 4	Anul 5	total
Încasări totale:	RON 183.240	RON 183.240	RON 183.240	RON 183.240	RON 183.240	RON 916.200
crestere chirie 0,3 euro/mp	RON 183.240	RON 183.240	RON 183.240	RON 183.240	RON 183.240	RON 916.200
Plăți totale:	RON 788.950	RON 0	RON 0	RON 0	RON 0	RON 788.950
investitie	RON 788.950					RON 788.950
Fluxul net de lichidități	**-RON 605.710**	**RON 183.240**	**RON 183.240**	**RON 183.240**	**RON 183.240**	**RON 127.250**

Durata de funcționare a investiției	5	ani

Rata de actualizare	16%	procent

Durata de recuperare a investitiei	4,31
amortizare anuala	RON 157.790
crestere chirie pentru 10000mp cu 0,3 euro/mp	RON 183.240
rezultat anual exploatare normala	RON 25.450

Dividende

La 31.12.2025, FEPER S.A. inregistreaza dividende cuvenite actionarilor in suma de 59.409 lei, ramase de plata dupa repartizarea dividendelor aferente exercitiilor financiare 2022, distribuite in 2023 si respectiv, 2024, distribuite in anul 2025.

5. Analiza economico – financiara in anul 2025 prezentata pe Centre de business

In anul 2025, activitatea de exploatare a FEPER SA a generat un EBIT de 4.934.689 lei, cu 1.287.274 lei mai mult fata de perioada precedenta. Activitatea financiara a generat profit financiar de 673.976 lei, cu 309.293 lei inferior rezultatului financiar 2024. La 31.12.2025, societatea a calculat impozit pe profit de 1.025.772 lei, astfel perioada se inchide cu un profit net in valoare de 4.582.893 lei.

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

5.1. Sediul Central FEPER Bucuresti

Indicator	Sume cumulate		
	Realizat	Previzionat	Real./prev.
Venituri totale	**37.753.205**	**35.242.521**	**107,12%**
Venituri din exploatare	**36.399.148**	**34.383.258**	**105,86%**
a) Venituri din activitatea de baza	18.646.138	19.006.998	98,10%
Vanzare produse finite	12.746.773	12.566.352	101,44%
Vanzare produse reziduale	28.689	54.000	53,13%
Exploatarea spatiilor	6.317.592	6.361.646	99,31%
Productie stocata	-446.917	25.000	-1.787,67%
b) Venituri din alte activitati	14.907.313	15.096.135	98,75%
Prestari de servicii	14.500.286	14.605.533	99,28%
Vanzare de marfuri	234.939	447.902	52,45%
Lucrari si servicii	172.088	42.700	403,02%
c) Venituri din productia de imobilizari	2.208	0	
d) Venituri din subventii de exploatare	143.239	280.125	51,13%
e) Alte venituri din exploatare	2.700.251	0	
din vanzarea imobilizarilor si din alte operatii de capital	3.277	0	
alte venituri din exploatare si provizioane	2.696.974	0	
Venituri financiare	**1.354.058**	**859.263**	**157,58%**
Venituri extraordinare	**0**	**0**	
Cheltuieli totale:	**31.622.789**	**32.198.806**	**98,21%**
Cheltuieli pentru exploatare	**30.926.087**	**32.148.806**	**96,20%**
a) Cheltuieli materiale totale	**17.897.204**	**18.156.901**	**98,57%**
Cheltuieli cu materialele	3.910.750	2.793.547	139,99%
Cheltuieli cu energia electrica, apa, gazele	12.283.355	13.135.391	93,51%
Cheltuieli cu marfurile	179.182	358.067	50,04%
Cheltuieli cu servicii executate de terti	1.523.916	1.869.897	81,50%
b) Cheltuieli cu personalul	**11.019.910**	**11.287.980**	**97,63%**
salarii brute si asimilate	9.853.410	9.753.208	101,03%
cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	234.427	225.044	104,17%
tichete de masa	777.200	1.113.563	69,79%
alte cheltuieli cu personalul	154.873	196.165	78,95%

e) cheltuieli de reclama publicitate	45.245	59.500	76,04%
f) cheltuieli de protocol	11.135	78.000	14,28%
g) cheltuieli de sponsorizare	0	0	
h) alte cheltuieli	433.957	715.959	60,61%
taxe si impozite	413.644	367.559	112,54%
reparatii capitale	273.868	342.600	79,94%
cheltuieli active cedate, operatii de capital	9.598	0	
alte cheltuieli	82.361	5.800	1420,03%
ajustari privind deprecierea activelor circulante	-345.515	0	
c) cheltuieli cu amortizarile si provizioanele	3.137.196	3.200.088	98,03%
d) cheltuieli cu deplasari	2.174	0	
i) Cheltuieli DAG repartizate sucursale	**-1.620.734**	**-1.349.622**	120,09%
Cheltuieli financiare	**696.702**	**50.000**	**1393,40%**
Rezultat brut	**6.130.416**	**3.043.715**	**201,41%**
Rezultat exploatare Sediul Central Bucuresti	**5.473.061**	**2.234.452**	**244,94%**
Rezultat financiar	**657.355**	**809.263**	**81,23%**
Impozit pe profit	**988.017**	**640.594**	**154,23%**
Rezultat net	**5.142.399**	**2.403.121**	**213,99%**

5.1.1. Sediul Central Feper Bucuresti - Activitatea de productie la 31.12.2025 se afla in curs de incetare si transfer, urmare Hotararii AGEA din 18.09.2025

Situatia economica globala a avut un impact negativ in activitatea de productie confectii metalice, prin reducerea drastica in 2023- 2024 a volumului comenzilor pentru livrarile la export/intracomunitare, cat si a comenzilor interne, ceea ce a determinat hotararea actionarilor constituiti in AGEA din 18/09/2025 sa inchida acest segment de business. In perioada 18.09.2025 – 31.12.2025, Activitatea de productie a continuat sa execute comenzile aflate in derulare sau cu finalizare pana in 31.01.2026.

In anul 2025, activitatea de productie a generat un profit operational in valoare de 85.897 lei. Acest indicator este superior celui inregistrat in anul 2024 cand avea valoare de 37.589 lei si inferior fata de buget cu 816.839 lei.

Indicator	2024	2025	Variatie 2025/2024
Timpul mediu de productie/ comanda (ore)	41,39	59,64	144,09%
Randamentul productivitatii muncii	1,72	2,01	116,68%
Gradul de utilizare a capacitatii de productie	37,56%	58,49%	155,72%

Cifra de afaceri din activitatea de productie a crescut in 2025 cu 2,83 milioane lei fata de anul 2024.

5.1.2. Sediul Central Feper Bucuresti - Activitatea imobiliara

La sfasitul anului 2025, suprafata inchiriabila s-a pastrat la fel ca la finalul anului 2024, aceasta insumand 11.996 mp. Pe seama fluctuatiei chiriasilor, la data de 31.12.2025 suprafata libera inchiriabila era de aproximativ 1.979 mp. In anul 2025, numarul contractelor de inchiriere active a fost in medie cu 6% mai mare decat cel din anul 2024, ca urmare a incheierii mai multor contracte pentru inchirierea locurilor de parcare. Contractele reziliate, impreuna cu contractele ajunse la scadenta au fost in totalitate acoperite de contracte noi.

Indicator	2024	2025	Variatie 2025/2024
suprafata inchiriabila (mp)	11.996	11.996	0 %
suprafata inchiriata (mp)	10.700	10.017	- 6.3%
suprafata libera (de inchiriat, mp)	1.296	1.979	+ 52,7%
nr. contracte in derulare	47	50	+ 6.4%
nr. contracte reziliate	3	3	0 %

5.1.3. Sediul Central Feper Bucuresti - Activitatea energetica

FEPER a produs in perioada aprilie 2025 - decembrie 2025 o cantitate de 597 MWH energie electrica fotovoltaica. In medie, conform specificatiilor furnizorului Walhalla Invest Prodcomimpex, cantitatea medie de energie garantata a fi produsa in primii cinci ani de folosire a sistemului fotovoltaic este 879,09 MWH/an, deci o medie lunara de 73,25 MWH.

Indicator	1.04.2025-31.12.2025
cantitate productie garantata de furnizor - MWH	659
cantitate productie realizata si consumata - MWH	684
eficienta instalatie fotovoltaica	103,79%
cost productie energie fotovoltaica (lei)	252.668
venituri din energie fotovoltaica (lei)*	517.055
rezultat activitate energetica (lei)	264.387

*Veniturile din subventiile guvernamentale pentru investitii realizate in 2025 au fost de 122.141 lei. Veniturile din facturare energie fotovoltaica in 2025 sunt de 394.914 lei.

5.2. Agentia FEPER Ploiesti _Hotel Central

Indicator	Sume cumulate		
	Realizat	Previzionat	Realiz/ previz.
Venituri totale	**13.832.184**	**19.039.000**	**73%**
Venituri din exploatare	**13.805.358**	**19.024.000**	**73%**
a) cazare	7.624.996	10.540.000	72%
b) alimentatie publica	5.484.508	8.060.000	68%
c) chirii + alte ven. + subv af. cifrei de afaceri	490.951	424.000	116%
d) alte venituridin exploatare	204.903	0	
Venituri financiare	26.825	15.000	179%
Cheltuieli totale	**14.749.737**	**17.066.622**	**86%**
Cheltuieli de exploatare	**14.729.040**	**17.058.622**	**86%**
cheltuieli cu materiile prime	113.927	110.000	104%
cheltuieli materiale	480.170	545.000	88%
cheltuieli cu utilitatile	1.010.250	1.000.000	101%
costul marfurilor	1.530.214	1.981.000	77%
cheltuieli cu personalul	**6.557.991**	**7.528.000**	**87%**
salarii	5.605.794	6.420.000	87%
cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	669.440	693.000	
tichete de masa	282.757	415.000	68%
colaboratori	10.555	0	
amortizari	1.041.165	1.050.000	99%
uzura obiectelor de inventar	349.940	345.000	101%
impozite si taxe	443.093	335.000	132%
cheltuieli cu reparatii	348.286	736.000	47%
asigurari	29.969	36.000	83%
deplasari	4.241	3.000	141%
posta telefon	34.500	32.000	108%
cheltuieli comisioane si onorarii	818.514	730.000	112%
comisioane bancare	92.622	85.000	109%
servicii terti	812.887	1.010.000	80%
reclama publicitate	69.438	50.000	139%
protocol	2.236	3.000	75%
alte cheltuieli de exploatare	10.087	130.000	8%
depreciere creante	3.009	0	
provizioane	155.580	0	
Cheltuieli Departament Administrativ General	**810.367**	**1.349.622**	**60%**
Cheltuieli financiare	**20.698**	**8.000**	**259%**
Rezultat din exploatare	**-923.681**	**1.965.378**	**-47%**
Rezultat financiar	**20.170**	**7.000**	**288%**
Rezultat brut	**-917.554**	**1.972.378**	**-47%**
Impozit profit	**0**	**380.429**	**0%**
Rezultat net	**-917.554**	**1.591.949**	**-58%**

Circulatia turistica a scazut in 2025, fata de 2024 cu 27,94% ca numar de turisti sositi si cu 27,38% ca numar de innoptari. Scaderea s-a inregistrat atat pe segmentul turistilor straini (-34,51% ca numar de turisti sositi si -34,98% ca numar de innoptari), cat si pe segmentul turistilor romani (-23,2% ca numar de turisti sositi si -15,15% ca numar de innoptari).

In anul 2025, sejurul mediu a inregistrat o usoara crestere la 2,92 zile, fata de 2,9 zile in perioada similara a anului 2024. Gradul de ocupare a inregistrat o scadere cu 13,6 puncte procentuale in perioada analizata.

Specificatie activitate	2024	2025	Variatie 2025/ 2024
Turisti sositi	12.117	8.731	72,06%
Total innoptari	35.077	25.472	72,62%
Sejur mediu	2,9 zile	2,92 zile	100,69%
Grad de ocupare (calculat la camere ocupate)	52,20%	38,44%	73,64%

5.3. Agentia FEPER Predeal _Hotel Orizont

Indicator	Sume cumulate		
	Realizat	Previzionat conf realizari 2024	Realiz/ previz.
Venituri totale	**15.607.915**	**14.698.311**	**106%**
Venituri din exploatare	**15.596.165**	**14.671.714**	**106%**
a) cazare	6.877.222	6.799.310	101%
b) alimentatie publica	8.373.404	7.676.947	109%
c) chirii + alte ven. + subv af.cifrei de afaceri	68.913	80.200	86%
d) alte venituridin exploatare	276.626	115.257	240%
Venituri financiare	**11.750**	**26.597**	44%
Cheltuieli totale	**15.212.112**	**14.203.382**	**107%**
Cheltuieli de exploatare	**15.210.856**	**14.119.809**	**108%**
cheltuieli materiale	427.948	379.766	113%
cheltuieli cu utilitatile	1.986.901	1.653.169	120%
costul marfurilor	2.287.354	1.963.769	116%
cheltuieli cu personalul	**4.654.257**	**4.052.482**	**115%**
salarii	4.051.296	3.513.452	115%
cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	178.572	193.091	92%
tichete de masa	424.390	345.939	123%
colaboratori	31.107	0	
amortizari	1.411.325	1.363.549	104%

uzura obiectelor de inventar	360.553	484.904	74%
impozite si taxe	435.044	403.145	108%
cheltuieli cu reparatii	113.508	236.179	48%
asigurari	18.971	19.447	98%
deplasari	838	173	483%
posta telefon	52.869	64.644	82%
cheltuieli comisioane si onorarii	701.318	895.534	78%
comisioane bancare	31.810	30.214	105%
servicii terti	1.776.124	1.881.288	94%
reclama publicitate	98.854	105.797	93%
protocol	0	1.790	0%
alte cheltuieli de exploatare	23.659	20.877	113%
depreciere creante	23.849	17.352	
provizioane	-35.801	-132.878	27%
Cheltuieli Departament Administrativ General	**810.367**	**678.607**	**119%**
Cheltuieli financiare	**1.257**	**83.573**	**2%**
Rezultat din exploatare	**385.310**	**551.905**	**70%**
Rezultat financiar	**10.493**	**-56.976**	**-18%**
Rezultat brut	**395.803**	**494.929**	**80%**
Impozit profit	**37.755**	**60.980**	**62%**
Rezultat net	**358.048**	**433.949**	**83%**

Circulatia turistica a crescut in 2025, fata de 2024 cu 7,27% ca numar de turisti sositi si cu 0,27% ca numar de innoptari. Turistii cazati in hotel in 2025 au fost 23.892 persoane cu 1.619 persoane mai multi decat in 2024. Gradul de ocupare a crescut in 2024 cu 6,69 puncte procentuale.

Specificatie activitate	2024	2025	Variatie 2025/2024
Turisti sositi	22.273	23.892	107,27%
Total innoptari	47.665	47.794	100,27%
Sejur mediu	2,14 zile	2 zile	93,46%
Grad de ocupare	45,37%	52,06%	114,75%

In sinteza, centrele de business din cadrul societatii au contribuit la obtinerea rezultatelor din anul 2025, la nivel consolidat, astfel:

-lei-

Centru de profit/activitate	Realizat 2025			BVC 2025			Diferenta
	venituri	cheltuieli	rezultat	venituri	cheltuieli	rezultat	rezultat
A	1	2	3	4	5	6	7
Rezultat din exploatare Sediu Central Bucuresti			**5.473.061**			**2.234.448**	**3.238.613**
Activitate imob.	20.820.086	18.310.235	2.509.851	21.191.280	19.859.568	1.331.712	1.178.139
Activitate de Productie	12.449.081	12.363.184	85.897	13.191.984	12.289.248	902.736	-816.839
Activ Energetica	517.055	252.668	264.387	0	0	0	264.387
Alte venituri: penalizare nerealiz. vz H. Orizont	2.612.925	0	2.612.925	0	0	0	2.612.925
Activitate de exploatare Sediul Centrul Bucuresti	36.399.148	30.926.087	5.473.061	34.383.264	32.148.816	2.234.448	3.238.613
Rezultat din exploatare HORECA			**-552.414**			**2.517.283**	**-3.069.697**
FEPER Ploiesti _Hotel Central	13.805.358	14.743.082	-937.723	19.024.000	17.058.622	1.965.378	-2.903.101
FEPER Predeal _Hotel Orizont	15.596.165	15.210.856	385.310	14.671.714	14.119.809	551.905	-166.595
Activitate de exploatare HORECA	29.401.523	29.953.937	-552.414	33.695.714	31.178.431	2.517.283	-3.069.697
Rezultat din exploatare			**4.920.647**			**4.751.731**	**168.916**
Total activitate de exploatare	65.800.671	60.880.024	4.920.647	68.078.978	63.327.247	4.751.731	168.916
Rezultat financiar			**688.018**			**759.287**	**-71.269**
Sediul Central Bucuresti	1.354.058	696.702	657.355	859.263	50.000	809.263	-151.908
FEPER Ploiesti _Hotel Central	26.825	6.656	20.170	15.000	8.000	7.000	13.170
FEPER Predeal _Hotel Orizont	11.750	1.257	10.493	26.597	83.573	-56.976	67.469
Total activitate financiara	1.392.633	704.615	688.018	900.861	141.573	759.287	-71.269

Rezultat brut			**5.608.665**			**5.511.018**	**97.646**
Sediul Central Bucuresti	37.753.205	31.622.789	6.130.416	35.242.527	32.198.816	3.043.711	3.086.705
FEPER Ploiesti _Hotel Central	13.832.184	14.749.737	-917.554	19.039.000	17.066.622	1.972.378	-2.889.932
FEPER Predeal _Hotel Orizont	15.607.915	15.212.112	395.803	14.698.311	14.203.382	494.929	-99.127
Total activitati FEPER S.A.	67.193.304	61.584.639	5.608.665	68.979.839	63.468.820	5.511.018	97.646
Impozit pe profit		**1.025.772**			**1.082.003**		**-56.231**
Sediul Central Bucuresti		988.017			640.594		347.423
FEPER Ploiesti _Hotel Central		0			380.429		-380.429
FEPER Predeal _Hotel Orizont		37.755			60.980		-23.225
Impozit pe profit		1.025.772			1.082.003		-56.231
Rezultat net			**4.582.893**			**4.429.015**	**153.878**
Sediul Central Bucuresti	37.753.205	32.610.806	5.142.399,39	35.242.527	32.839.410	2.403.117	2.739.282
FEPER Ploiesti _Hotel Central	13.832.184	14.749.737	-917.553,75	19.039.000	17.447.051	1.591.949	-2.509.503
FEPER Predeal _Hotel Orizont	15.607.915	15.249.867	358.047,65	14.698.311	14.264.362	433.949	-75.901
Total activitati inclusiv cheltuielile cu impozitul pe profit	67.193.304	62.610.411	4.582.893,29	68.979.839	64.550.823	4.429.015	153.878

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

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

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

- Mentinerea in control a cheltuielilor salariale, prin acordarea de mariri de salarii doar punctual salariatilor care au primit atributii suplimentare/cumul de functii. Astfel, asa cum am aratat mai sus, am reusit sa ne incadram in anvelopa salariala bugetata.
- Implementarea unui sistem mai strict de urmarire a costurilor, veniturilor si rezultatelor activitatii FEPER S.A;

- Cresterea portofoliului de comenzi si contracte – productie in 2025, prin manifestarea unei mai mari preocupari in acest sens;
- Finalizarea proiectului PNRR - montarea celor 7 invertoare si a celor peste 1200 panouri fotovoltaice aferente, receptionarea investitiei avand loc in ianuarie 2025 precum si racordarea a instalatiei la reteaua nationala. Din aprilie 2025, FEPER realizeaza la sediul din Bucuresti venituri si reduceri de cheltuieli pe seama productiei de energie electrica
- Urmarirea stricta a disponibilitatilor banesti ale societatii si plasarea lor in depozite bancare sau alte plasamente, inclusiv imprumuturi acordate, care au remunerat superior fata de anii anteriori.
- Initierea demersurilor de crestere a puterii instalate a FEPER S.A. intr-o prima faza, prin achizitionarea in anul 2026 a unui nou transformator de 500 KWh, ce va fi montat si pus in functiune de catre cel mai mare client al societatii;
- Continuarea demersurilor de crestere a puterii instalate a FEPER S.A., intr-o a doua etapa, cu inca 2,5 MWh, concretizata pana in prezent in achizitionarea si montarea a inca doua noi transformatoare, urmand sa mai finalizam doar reteaua de joasa tensiune, pe care o vom avea in vedere dupa ce vom identifica noi capacitati de tip data center, care sa contribuie astfel la crearea hubului de data centere pe care o vizam in cadrul societatii.
- Realizarea unei corespondente active cu co-proprietarii de spatii din cladirea FEPER Bucuresti, care a condus la imbunatatirea administrarii cladirii aflate in coproprietate, pentru reducerea costurilor si imbunatatirea parametrilor de functionare – inclusiv inlocuirea partiala a termopanelor in cladirea etajata pentru reducerea consumului energetic.
- Crearea unui climat de munca bazat pe mai multa transparenta si comunicare cu toti salariatii, in vederea constientizarii apartenentei la o echipa.
- Initierea unui sistem de raportari periodice intre punctele de lucru din Ploiesti si Predeal si centru, menit sa asigure un control mai adecvat in ce priveste executia bugetara si evolutia cash-flow-ului.

Alte elemente de interes general

Clienti

Societatea FEPER SA a incheiat anul 2025 cu un sold total de 5.036.960 lei in contul "clienti".

FEPER S.A. are in portofoliu clienti din tara si strainatate, astfel ca in cursul anului 2025, un procent de 94,23% din cifra de afaceri de 62.920.361 lei a fost reprezentat de livrari de bunuri si prestari de servicii interne, diferenta de 5,77% fiind data de livrarile externe (la export si intracomunitare).

Subliniem faptul ca 39% din cifra de afaceri pe 2024 a fost realizata pe seama vanzarilor catre patru clienti.

In structura creantelor se mai regasesc clienti incerti sau in litigiu in suma de 1.411.465 lei, a caror valoare a fost ajustata in intregime, printre care:

- STAR STORAGE chirias FEPER Bucuresti a intrat in insolventa, creante incerte de 932.086 lei;

- Alumart Facades, creanta cu termen de incasare depasit 17.380 lei peste 365 zile, fost chirias sediu Bucuresti;
- ASOCIATIA BUCHARTEST, client hotel Central din Ploiesti, creanta incerta 181.920 lei;
- PERFECT TOUR S.R.L., in insolventa cu suma de 81.307 lei rezultata din nopti de cazare si evenimente facturate si neincasate de catre FEPER S.A. Sucursala Ploiesti si FEPER S.A. Sucursala Predeal;
- Genesys Distributie, datoreaza creante sediului din Bucuresti din anii precedenti, clienti pentru care s-a declansat procedura de faliment in anii precedenti anului 2017, creante de 93.238 lei
- Onlinemag, creante incerte cu termen de scadenta depasit peste 365 zile din chirii sediul Bucuresti, in suma de 8.117 lei;
- Transilvania Hotels and Travel (28.521 lei);
- Paulus S.R.L., in suma de 27.739 lei;
- HER Team, provizion in suma de 26.776 lei constituit in 2023 la Sucursala Ploiesti;
- VOGUE TEAM INTERNATIONAL S.R.L., in suma de 4.900 lei;

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

Datorii

La data de 31.12.2025, Societatea FEPER S.A. figura cu datorii totale de 6.414.596 lei, din care 6.138.450 lei pe termen scurt si 276.146 lei datorii pe termen lung.

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

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

Proiectul PNRR

La 31.12.2023, FEPER a incheiat cu Ministerul Energiei Contractul de finantare nerambursabila numarul 255/31.12.2023, pentru realizarea unei capacitati de producere a energiei electrice din surse regenerabile de energie solara. Acest contract se referea la achizitia si montarea de echipamente fotovoltaice pe acoperisul cladirii-parter a FEPER din Bucuresti. Finantarea proiectului din PNRR constituie ajutor de stat, in conformitate cu Ordinul ministrului energiei 282/30.03.2022 si Ordinul ministrului energiei 281/30.03.2022. In 2025

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

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

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

In cursul anului 2025, proiectul investitional a fost finalizat cu succes, prin punerea in functiune a echipamentelor „PNRR C6.I1-CTR 255 -CAPACITATE DE PRODUCERE ENERG.EL.DIN SURSE REGENERABILE DE ENERGIE SOLARA", cu valoare de receptie 2.873.065 lei (fara tva) precum si s-a realizat aprobarea si incasarea intreaga a subventiei – ajutor de stat de 1.998.706 lei. La 31.12.2025, FEPER inregistreaza sold de 1.876.563 lei la categoria „subventiile pentru investitii", suma care va fi trecute pe venituri din subventii pe masura folosirii echipamentului de producere energie fotovoltaica (11.344 lei/luna).

Contracte de sponsorizare, mecenat, consultanta

In anul 2025 nu au fost incheiate contracte de sponsorizare, de mecenat sau consultanta.

7. Schimbari care afecteaza capitalul social si administrarea societatii

- Descrierea cazurilor In care emitentul a fost in imposibilitatea de a-și respecta obligatiile financiare In timpul perioadei respective.
  - In cursul perioadei analizate, Societatea FEPER S.A., a achitat In termen obligatiile financiare atât fata de bugetul statului, bugetul asigurarilor sociale, fondurile speciale, cât și fata de terti.
- Descrierea oricarei modificari privind drepturile detinatorilor de valori mobiliare emise de emitent.
  - In anul 2025, capitalul social nu a fost modificat ca valoare. La data de 31.12.2025, capitalul social subscris și varsat este de 36.378.218,60 lei, divizat in 363.782.186 actiuni, cu valoarea nominala de 0,10 lei/actiune.
  - Structura sintetica consolidata a actionariatului la data de 31.12.2025 se prezinta astfel:

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

- Evenimente ulterioare datei de 31.12.2025 privind administrarea societatii.
  - Nu este cazul

8. Tranzactii semnificative

La 31.12.2025, FEPER SA avea in curs transferul activitatii de productie confectii metalice desfasurata la sediul FEPER din Bucuresti ca urmare a Hotararii AGEA din 18/09/2025 de valorificare a liniei de business. Transferul activelor a fost finalizat prin contractul de vanzare din 26/01/2026 incheiat cu firma KRIDAX METALWORKS.

9. Tranzactii intre parti afiliate

- Tranzactiile dintre partile afiliate care au avut loc in anul financiar 2025 si care au afectat substantial pozitia financiara sau rezultatele emitentului in acea perioada:
  - La 31.12.2025, societatea avea in sold un imprumut in valoare de 3,68 milioane lei, cu scadenta sub 1 an, cu o dobanda competitiva in raport cu plasamentele existente, acordat unei entitati afiliate, respectiv societatii Transilvania Leasing & Credit IFN
- Orice modificari ale tranzactiilor dintre partile afiliate, descrise in ultimul raport anual care ar putea avea un efect substantial asupra pozitiei financiare sau a rezultatelor emitentului in anul financiar curent
  - Nu este cazul

Situatiile financiare aferente anului 2025 au fost intocmite in baza prevederilor Legii Contabilitatii nr. 82/1991, republicata, modificata și completata și a Reglementarilor contabile conforme cu directivele europene aprobate prin OMFP nr. 1802/2014.

Situatiile financiare la 31.12.2025 au fost avizate in sedinta Consiliului de Administratie din 25.02.2026, dar nu au fost auditate.

PRESEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE,

Marius Adrian MOLDOVAN

Bifati numai dacă este cazul :	
	☐ Mari Contribuabili care depun bilanţul la Bucuresti
	☐ Sucursala
	☐ GIE - grupuri de interes economic
	☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

51002_A1.0.0 / 11.02.2026 Tip situaţie financiară : BL

◉ An ○ Semestru Anul **2025**

Suma de control 36.378.219

Entitatea FEPER S.A.

Adresa

Judeţ	Sector	Localitate
Bucuresti	2	Bucuresti

Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
bd.Dimitrie Pompeiu	8				0212420275

Număr din registrul comerţului J1991001092400

Cod unic de inregistrare 7 5 2

Forma de proprietate 34--Societati pe actiuni

○ CAEN 2024 ◉ CAEN 2025

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442) 2 5 4 9 0 0 6 O X 5 M P 1 8 S 0 4 R 5 4

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

6820--Închirierea si subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

5510--Hoteluri si alte facilitati de cazare similare

◉ **Situatii financiare anuale**

(entitaţi al căror exerciţiu financiar coincide cu anul calendaristic)

◉ **Entităţi mijlocii, mari si entităţi de interes public**

○ **Entităţi mici**

○ **Microentităţi**

☐ Entităţi de interes public

?

○ **Raportări anuale**

☐ 1. entităţile care au optat pentru un **exerciţiu financiar diferit de anul calendaristic**, cf.art. 27 din *Legea contabilităţii nr. 82/1991*

☐ 2. persoanele juridice aflate în **lichidare**, *potrivit legii*

☐ 3. subunităţile deschise în România de **societăţi rezidente** în state aparţinând Spaţiului Economic European

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

☐ 5. persoanelor juridice străine cu sediul în Spaţiul Economic European, care au locul de exercitare a conducerii efective în Români

Situaţiile financiare anuale încheiate la 31.12.2025 de către entităţile de interes public si de entităţile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile şi completarile ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ŞI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	145.867.564
Capital subscris	36.378.219
Profit/ pierdere	4.582.893

REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAŢIA GESTIONĂRII ENTITĂŢII),

Numele si prenumele

MOLDOVAN MARIUS ADRIAN

Semnătura _____

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DUMITRESCU PAULA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional

CIF/CUI membru CECCAR

Semnătura _____

Entitatea are **obligaţia legală** de auditare a situatiilor financiare anuale?	◉ DA	○ NU	Entitatea a **optat voluntar** pentru auditarea situatiilor financiare anuale (L162/ 2017) ?	○ DA	◉ NU
Entitatea are organizata activitate de audit intern, potrivit legii?	◉ DA	○ NU	Entitatea **are obligaţia legală** de verificare a situatiilor financiare anuale de catre cenzori ?	○ DA	◉ NU

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

ABA AUDIT

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS 305/23.12.2002

CIF/ CUI 1 4 9 0 7 4 3 4

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

Situatiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2025

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr 2036/ 2025	Nr. rd.	Sold la: 01.01.2025	Sold la: 31.12.2025
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licenţe, mărci comerciale, drepturi şi active similare şi alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	439.429	358.598
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (**rd.01 la 06**)	07	07	439.429	358.598
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri şi construcţii (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	88.348.345	108.216.313
2. Instalaţii tehnice şi maşini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	3.491.743	5.385.313
3. Alte instalaţii, utilaje şi mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	1.318.870	1.239.780
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11	8.909.772	8.703.749
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12	3.206.058	2.208.734
6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16	305.428	578.557
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	105.580.216	126.332.446
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acţiuni deţinute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităţilor din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Actiunile detinute la entitatile asociate si la entitatile controlate in comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităţilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22	2.092.941	2.078.899
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	3.431	5.007
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	2.096.372	2.083.906
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	108.116.017	128.774.950
B. ACTIVE CIRCULANTE				

I. STOCURI				
1. Materii prime şi materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	800.178	605.795
2. Producţia în curs de execuţie (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	326.465	159.840
3. Produse finite şi mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/-368 + 371 +327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	729.809	446.647
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	69.847	2.903
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	1.926.299	1.215.185
II. CREANŢE				
1. Creanţe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676 *+ 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	5.789.500	4.964.569
2. Sume de încasat de la entităţile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32	4.641.453	3.682.505
3. Sume de încasat de la entităţile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanţe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	2.830.667	300.467
5. Capital subscris şi nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanţe reprezentând dividende repartizate în cursul exerciţiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	13.261.620	8.947.541
III. INVESTIŢII PE TERMEN SCURT				
1. Acţiuni deţinute la entităţile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiţii pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38	502.350	950
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39	502.350	950
IV. CASA ŞI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	11.819.573	15.679.940
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	27.509.842	25.843.616
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) **(rd.43+44)**	43	42	780.645	425.849
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)	44	43	669.857	313.901
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44	110.788	111.948
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligaţiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligaţiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituţiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	445.865	52.865
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	5.669.807	3.484.137
5. Efecte de comerţ de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităţilor din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităţilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale şi datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436***+ 437*** + 4381 + 441*** + 4423 +4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661+ 467 +473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	5.163.093	2.601.448
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	11.278.765	6.138.450
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	16.760.254	19.868.511
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	124.987.059	148.755.409
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligaţiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligaţiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituţiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerţ de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităţilor din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităţilor asociate si entităţilor controlate in comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 +2693+ 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale şi datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** +437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581+462+4661+ 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	439.037	276.146
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	439.037	276.146
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajatilor (ct. 1515+1517)	66	65	232.414	255.522
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	522.455	612.861
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	754.869	868.383
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenţii pentru investiţii (ct. 475)**(rd. 70+71)**	70	69	2.261.193	1.893.872
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 475*)	71	70	140.680	150.556
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	2.120.513	1.743.316
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (**rd.73 + 74**)	73	72	0	
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 472*)	74	73	0	
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (ct. 478)**(rd.76+77)**	76	75		
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	2.261.193	1.893.872
J. CAPITAL ŞI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	36.378.219	36.378.219

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naţionale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5.Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	36.378.219	36.378.219
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86	21.105.351	21.105.351
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	37.779.640	58.988.981
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	2.386.789	2.667.222
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	18.904.835	18.982.373
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	21.291.624	21.649.595
Acţiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câştiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95	1.688.598	3.500.928
SOLD D (ct. 117)	97	96	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIŢIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	3.846.246	4.582.893
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	417.038	338.403
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96 +97-98-99)	101	100	121.672.640	145.867.564
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	121.672.640	145.867.564

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

1) Sumele înscrise la acest rând şi preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanţele aferente contractelor de leasing financiar şi altor contracte asimilate, precum şi alte creanţe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.
2) Se va completa de către entităţile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanţelor publice şi al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea şi actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului şi a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările şi completările ulterioare

REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAŢIA GESTIONĂRII ENTITĂŢII),

Numele si prenumele

MOLDOVAN MARIUS ADRIAN

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DUMITRESCU PAULA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ŞI PIERDERE

la data de 31.12.2025

Cod 20 - lei -

Denumirea indicatorilor (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	Exerciţiul financiar 2024	Exerciţiul financiar 2025
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (**rd. 02+03-04+06**)	01	01	61.832.810	62.920.361
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activităţii preponderente efectiv desfăşurate	02	01a (301)	31.129.459	28.919.994
~~- din care, cifra de afaceri netă realizată din operaţiuni desfăşurate pe teritoriul naţional~~		~~01b (318)~~		
Producţia vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	46.929.121	48.853.830
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	14.928.754	14.092.851
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	25.065	26.320
~~Venituri din dobânzi înregistrate de entităţile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766*)~~		~~05~~		
Venituri din subvenţii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producţiei în curs de execuţie (ct.711+712)				
Sold C	07	07	790.899	0
Sold D	08	08	0	333.746
3. Venituri din producţia de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09	09	13.442	2.208
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		233.545
5. Venituri din producţia de investiţii imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenţii de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	54.921	18.211
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	181.003	2.960.092
-din care, venituri din subvenţii pentru investiţii (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	62.873.075	65.800.671
8. a) Cheltuieli cu materiile prime şi materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	3.903.639	4.618.870
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	1.044.853	1.024.418
b) Cheltuieli privind utilitatile (ct.605), din care:	19	19	15.743.867	15.280.506
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	14.293.098	13.564.549
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	697.541	834.837
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	4.084.957	4.197.265
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	160.006	200.515
9. Cheltuieli cu personalul (**rd. 23+24**)	24	22	20.414.006	22.273.820
a) Salarii şi indemnizaţii (ct.641+642+643+644)	25	23	19.566.091	21.423.191

b) Cheltuieli cu asigurările şi protecţia socială (ct.645+646)	26	24	847.915	850.629
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale şi necorporale (**rd. 25a + 26 - 27**)	27	25	4.860.415	5.157.967
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	4.860.415	5.157.967
a.2) Alte cheltuieli (ct.~~6811~~+6813+6817+ din ct.6818)	29	26	0	0
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (**rd. 29 - 30**)	31	28	153.329	125.469
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29	355.266	276.841
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30	201.937	151.372
11. Alte cheltuieli de exploatare (**rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37**)	34	31	9.032.068	8.274.668
11.1. Cheltuieli privind prestaţiile externe (ct.611+613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	7.414.386	6.707.298
11.2. Cheltuieli cu redevenţele, locaţiile de gestiune şi chiriile (ct. 612), din care:	36	33	118.368	77.366
- cheltuieli cu redevenţe (ct. 6121)	37	33a (307)		
- cheltuieli cu locaţiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	39	33c (309)	118.368	77.366
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)		
- cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	41	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)	315.350	121.458
- cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	43	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanţă (ct. 618), din care:	44	33h (314)		
- cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	45	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe şi vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri şi contribuţii datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)	1.215.065	1.291.781
11.7. Cheltuieli cu protecţia mediului înconjurător (ct. 652)	47	34		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35		4.208
11.9. Cheltuieli privind calamităţile şi alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	-31.101	72.557
~~Cheltuieli cu dobânzile de refinanţare înregistrate de entităţile radiate din Registrul general şi care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)~~		~~38~~		
12. Ajustări privind provizioanele (**rd. 40 - 41**)	51	39	148.533	113.514
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40	638.927	609.900
- Venituri (ct.7812)	53	41	490.394	496.386
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	59.225.661	60.865.982
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (**rd. 16 - 42**)	55	43	3.647.414	4.934.689
- Pierdere (**rd. 42 - 16**)	56	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45		
- din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate	58	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	452.389	758.683
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48	204.963	306.772
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50	456.611	633.950
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	909.000	1.392.633
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (**rd. 54 - 55**)	65	53	-435.441	14.042
- Cheltuieli (ct.686)	66	54		14.042
- Venituri (ct.786)	67	55	435.441	
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56	50.302	71.159
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	310.871	633.456
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	-74.268	718.657
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (**rd. 52 - 59**)	72	60	983.268	673.976
- Pierdere (**rd. 59 - 52**)	73	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	63.782.075	67.193.304
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	59.151.393	61.584.639
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (**rd. 62 - 63**)	76	64	4.630.682	5.608.665
- Pierdere (**rd. 63 - 62**)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	784.436	1.025.772
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694)	79	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794)	80	66b (305)		
~~Impozitul specific unor activități (ct. 695)~~		~~67~~		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	81	67a (317)		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (**rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a ~~+ 67~~ + 67a + 68)**	83	69	3.846.246	4.582.893
- Pierdere (**rd. 65 + 66 + 66a ~~+ 67~~ + 67a + 68) - (64 + 66b)**	84	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 35 (cf.OMF nr.2036/ 2025)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii", analitic „Colaboratori persoane fizice".

La rândul 46 (cf.OMF nr.2036/ 2025)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale" se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

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

Numele si prenumele

MOLDOVAN MARIUS ADRIAN

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DUMITRESCU PAULA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Formular VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2025

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume
A		B	1	2
Unitaţi care au inregistrat profit	01	01	1	4.582.893
Unitaţi care au inregistrat pierdere	02	02		
Unitaţi care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03		

II Date privind platile restante	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total **(rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)**	04	04	0	0	0
Furnizori restanţi – total **(rd. 06 la 08)**	05	05	0	0	0
- peste 30 de zile	06	06	0	0	0
- peste 90 de zile	07	07	0	0	0
- peste 1 an	08	08	0	0	0
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total**(rd.10 la 14)**	09	09	0	0	0
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10	0	0	0
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	0	0	0
- contribuţia pentru pensia suplimentară	12	12	0	0	0
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13	0	0	0
- alte datorii sociale	14	14	0	0	0
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15	0	0	0
Obligatii restante fata de alti creditori	16	16	0	0	0
Impozite, taxe si contributii neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	0	0	0
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)	0	0	0
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18	0	0	0

III. Numar mediu de salariati	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Numar mediu de salariati	20	19	226	210
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	218	212

IV. Redevenţe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenţii încasate şi creanţe restante	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Redevenţe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21	
- redevenţe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22	
Redevenţă minieră plătită la bugetul de stat	24	23	

Redevenţă 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	
Subvenţii încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	1.998.706
- subvenţii încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	1.998.706
- subvenţii aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenţii pentru stimularea ocupării forţei de muncă *)	34	33	
- subvenţii pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	
- subvenţii pentru combustibili fosili	36	33b (317)	
Creanţe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale şi/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	
- creanţe restante de la entităţi din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanţe restante de la entităţi din sectorul privat	39	36	

V. Tichete acordate salariaţilor	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaţilor	40	37	1.871.030
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, altii decat salariatii	41	37a (302)	

VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activităţii entităţii asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- dupa surse de finantare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- dupa natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		

VII. Cheltuieli de inovare *)**	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activităţii entităţii asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		

VIII. Alte informaţii	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2024	31.12.2025
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		

- avansuri acordate entităţilor neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		
- avansuri acordate entităţilor afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	305.427	578.557
- avansuri acordate entităţilor neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităţilor afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute **(rd. 49+54)**	58	48	181.944	183.520
Acţiuni deţinute la entităţile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate şi obligaţiuni, în sume brute **(rd. 50 + 51 + 52 + 53)**	59	49	178.513	178.513
- acţiuni necotate emise de rezidenti	60	50	178.513	178.513
- părţi sociale emise de rezidenti	61	51		
- actiuni si parti sociale emise de nerezidenti,din care:	62	52		
- detineri de cel putin 10%	63	52a (307)		
- obligatiuni emise de nerezidenti	64	53		
Creanţe imobilizate, în sume brute **(rd. 55+56)**	65	54	3.431	5.007
- creanţe imobilizate în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	3.431	5.007
- creanţe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanţe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	243.801	118.542
- creanţe comerciale în relaţia cu entităţile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu neafiliaţii nerezidenţi (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58	243.801	118.542
- creanţe comerciale în relaţia cu entităţile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu afiliaţii nerezidenţi (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanţe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	1.509.965	1.581.462
Creanţe în legătură cu personalul şi conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	150	120
Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , **(rd.62 la 66)**	73	61	2.834.511	311.313
- creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	274.636	311.313
- creante fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	318.875	0
- subventii de incasat(ct.445)	76	64	2.241.000	0
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	77	65		0
- alte creante in legatura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanţele entităţii în relaţiile cu entităţile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	4.641.453	3.682.505

- creanţe cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		
- creanţe comerciale cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70	224.741	259.435
Alte creanţe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	53.675	17.630
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	53.675	17.630
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii şi nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75	29.226	68.922
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenţi (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiţii pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78	500.000	0
- acţiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părţi sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- deţineri de obligaţiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83	2.350	950
Casa în lei şi în valută **(rd.85+86)**	98	84	53.974	45.232
- în lei (ct. 5311)	99	85	53.004	44.260
- în valută (ct. 5314)	100	86	970	972
Conturi curente la bănci în lei şi în valută **(rd.88+90)**	101	87	11.752.711	15.617.916
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	5.954.019	6.368.535
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	5.798.692	9.249.381
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci şi acreditive, **(rd.93+94)**	106	92	12.055	15.801
- sume în curs de decontare, acreditive şi alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	12.055	15.801
- sume în curs de decontare şi acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii **(rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)**	109	95	11.673.767	2.897.203

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituţii financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), **(rd .97+98)**	110	96		
- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituţii financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), **(rd.100+101)**	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi şi dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) **(rd. 104+105)**	117	103	270.114	
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104	270.114	
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi şi datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	294.305	341.434
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107	27.690	0
- valoarea obligaţiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienţi şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	6.115.672	19.609
- datorii comerciale în relaţia cu entităţile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienţi neafiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu neafiliaţii nerezidenţi (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109	16.703	19.609
- datorii comerciale în relaţia cu entităţile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienţi afiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu afiliaţii nerezidenţi (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul şi conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	864.658	990.613
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) **(rd.112 la 115)**	127	111	1.137.371	1.060.030
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	682.329	596.299
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	442.318	449.290
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	10.200	14.441
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	2.524	
Datoriile entităţii în relaţiile cu entităţile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entităţi afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadenţa iniţială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entităţile afiliate nerezidente indiferent de scadenţă (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119		

- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	2.991.647	485.517
-decontari privind interesele de participare, decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123	43.597	59.409
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	2.948.050	426.108
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenţi	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenţi (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	36.378.219	36.378.219
- acţiuni cotate 4)	150	131	36.378.219	36.378.219
- acţiuni necotate 5)	151	132		
- părţi sociale	152	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	3.150	3.150
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	**Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025**	**Nr. rd.**	**31.12.2024**	**31.12.2025**
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	529.572	573.335
X. Informaţii privind bunurile din domeniul public al statului	**Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025**	**Nr. rd.**	**31.12.2024**	**31.12.2025**
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. Informaţii privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019, coroborate cu preved. HG nr. 1176/2024	**Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025**	**Nr. rd.**	**31.12.2024**	**31.12.2025**
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	31.12.2024		31.12.2025	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	36.378.219	X	36.378.219	X
- deţinut de instituţii publice, **(rd. 143+144)**	161	142	3.413.149	9,38	3.413.149	9,38
- deţinut de instituţii publice de subord. centrală	162	143	3.413.149	9,38	3.413.149	9,38
- deţinut de instituţii publice de subord. locală	163	144				
- deţinut de societăţile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deţinut de regii autonome	168	149				
- deţinut de societăţi cu capital privat	169	150	31.289.287	86,01	31.289.287	86,01
- deţinut de persoane fizice	170	151	1.675.783	4,61	1.675.783	4,61
- deţinut de alte entităţi	171	152				

	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exerciţiului financiar de către companiile naţionale, societăţile naţionale, societăţile şi regiile autonome, din care:	172	153		
- către instituţii publice centrale;	173	154		
- către instituţii publice locale;	174	155		
- către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	175	156		

	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naţionale, societăţilor naţionale, societăţilor şi al regiilor autonome, din care:	176	157		
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158		
- către instituţii publice centrale	178	159		
- către instituţii publice locale	179	160		
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	180	161		
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162		
- către instituţii publice centrale	182	163		

- către instituţii publice locale	183	164		
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora	184	165		
XV. Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor din profitul reportat	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)	0	2.764.745
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice ***)**	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2024	31.12.2025
Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziţie), din care:	189	168		
- creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obţinute din activităţi agricole ****)**	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2024	31.12.2025
Venituri obţinute din activităţi agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamităţile şi alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	192	170a (322)		
- inundaţii	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

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

Numele si prenumele

MOLDOVAN MARIUS ADRIAN

Semnatura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DUMITRESCU PAULA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular VALIDAT

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile art. 356 din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art. 4 alin. (2) lit. b) din HG nr. 1176/2024 privind aprobarea Normelor tehnice pentru întocmirea și actualizarea inventarului bunurilor din domeniul public al statului și ale inventarului bunurilor imobile din domeniul privat al statului

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 2036/ 2025, la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.2036/ 2025) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.2036/ 2025).

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

9)-10)Se completeaza de către unitățile fără personalitate juridică din România care aparțin unor persoane juridice cu sediul în UE și sediile permanente din România care aparțin unor persoane juridice cu sediul în UE, din categoria entităților constitutive prevăzute la art. 18 alin. (10) din Legea nr. 431/2023 privind asigurarea unui nivel minim global de impozitare a grupurilor de întreprinderi multinaționale și a grupurilor naționale de mari dimensiuni, cu modificările și completările ulterioare.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2025

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01	281.515			X	281.515
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	1.238.458	12.093	26.903	X	1.223.648
4.Fond comercial	04				X	
5Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL **(rd. 01 la 06)**	07	1.519.973	12.093	26.903	X	1.505.163
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	33.898.601	14.094.363	144.411	X	47.848.553
2.Constructii	09	59.942.505	7.739.004	7.313.749		60.367.760
3.Instalatii tehnice si masini	10	18.404.636	2.991.001	100.123		21.295.514
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	5.958.681	218.295	13.982		6.162.994
5.Investitii imobiliare	12	13.210.809	1.594.750	6.101.810		8.703.749
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	4.146.088	2.850.666	3.847.990		3.148.764
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17	305.427	925.528	652.398		578.557
TOTAL **(rd. 08 la 17)**	18	135.866.747	30.413.607	18.174.463		148.105.891
III.Imobilizari financiare	19	2.991.235	1.576		X	2.992.811
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL **(rd.07+18+19)**	20	140.377.955	30.427.276	18.201.366		152.603.865

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

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului 1)	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării 2)	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21	281.515			281.515
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	799.029	92.924	26.903	865.050
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (**rd.21 la 25**)	26	1.080.544	92.924	26.903	1.146.565
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27	62.272		62.272	0
2.Constructii	28	5.430.489	1.883.260	7.313.749	0
3.Instalatii tehnice si masini	29	14.912.894	1.097.430	100.123	15.910.201
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	4.639.809	296.428	13.023	4.923.214
5.Investitii imobiliare	31	4.301.037	1.787.925	6.088.962	0
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (**rd.27 la 33**)	34	29.346.501	5.065.043	13.578.129	20.833.415
AMORTIZARI - TOTAL (**rd.26 +34**)	35	30.427.045	5.157.967	13.605.032	21.979.980

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

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de dezvoltare	36				
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	37				
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38				
4.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	39				
TOTAL (rd.36 la 39)	40				
II.Imobilizari corporale					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41				
2.Constructii	42				
3.Instalatii tehnice si masini	43				
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44				
5.Investitii imobiliare	45				
6.Investitii corporale in curs de executie	46				
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47	940.030			940.030
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48				
9.Active biologice productive	49				
10.Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	50				
TOTAL (rd. 41 la 50)	51	940.030			940.030
III.Imobilizari financiare	52	894.863	14.042		908.905
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL **(rd.40+51+52)**	53	1.834.893	14.042		1.848.935

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

Numele si prenumele

MOLDOVAN MARIUS ADRIAN

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DUMITRESCU PAULA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular VALIDAT

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

Atentie ! Selectati mai intâi tipul entităţii (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Nr.cr.	Cont		Suma	
1		Alege cont		-
				+

FEPER S.A.

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII

lei

	Sold la 01 ianuarie 2024	*Cresteri 2024*	*Reduceri 2024*	*Sold la 01 ianuarie 2025*	*Cresteri 2025*	*Reduceri 2025*	*Sold la 31 decembrie 2025*
Capital subscris	36.378.219			36.378.219			36.378.219
Prime de capital	21.105.351			21.105.351			21.105.351
Rezerve din reevaluare	38.926.644		1.147.004	37.779.639	22.435.382	1.226.040	58.988.981
Rezerve legale	2.155.255	231.534		2.386.789	280.433		2.667.222
Rezerve statutare sau contractuale	0			0			0
Alte rezerve	18.719.331	185.504		18.904.835	77.537		18.982.372
Actiuni proprii	0			0			0
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita - sold C - sold D	0	0	644.896	-644.895	3.429.208	2.760.780	23.533
Rezultatul reportat provenit din surplusul din rezerve din reevaluare - sold C	1.186.489	1.147.004	0	2.333.493	1.143.901		3.477.394
Castiguri legate de vanzarea/anularea instrumentelor de capital propriu	0		0	0			0
Pierderi legate de vanzarea/anularea instrumentelor de capital propriu	0			0			0
Profitul sau pierderea exercitiului financiar - sold C - sold D	-644.896	66.606.856	62.115.715	3.846.246	68.817.644	68.080.996	4.582.893
Repartizarea profitului	0	417.038		417.038	338.403	417.038	338.403
Total capitaluri proprii	117.826.394	67.753.860	63.907.614	121.672.640	95.845.702	71.650.778	145.867.564

Presedinte Consiliu de Administratie,

Director economic,