



SOCIETATEA FE PER SA

BD. PROF. DIMITRIE POMPEIU Nr. 8, SECTOR 2, 020337, BUCUREȘTI, ROMÂNIA,
COD DE ÎNREGISTRARE FISCALĂ RO752, Nr. de ordine în RC J1991001092400,
COD LEI 25490060X5MP18S04R54, CAPITAL SOCIAL 36 378 218,60 RON,
Cod IBAN: RO70RNCB0070002732000087 deschis la BCR-Sucursala Pipera,
TELEFON/FAX: 021-242.02.75
<http://www.feper.ro/>, E-mail: office@feper.ro



ISO 9001:2008
Certificat Nr.
2006/27625.2

Nr. iesire 519 din 14.08.2026

Către,
AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ
- Sectorul Instrumente și Investiții Financiare
BURSA DE VALORI BUCUREȘTI S.A.

Raportul Semestrial pentru Exercițiul Financiar 2026
Conform Legii nr. 24/2017 și a Regulamentului A.S.F. nr. 5/2018

Data raportului	14.08.2026
Denumirea societății comerciale	FEPER SA
Sediul social:	Bld. Prof. Dimitrie Pompeiu nr. 8, sector 2, București
Forma juridică:	societate pe acțiuni
Numărul de telefon/fax/e-mail	Tel/fax: 021/2420275 E-mail: office@feper.ro Web: www.feper.ro
Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului	RO752
Număr de ordine în Registrul Comerțului	J1991001092400
Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise	AeRO – piața de acțiuni a B.V.B.
Capitalul social subscris și vărsat	36.378.218,60 LEI
Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială	363.782.186 acțiuni cu valoare nominală de 0,1 lei/acțiune

Eveniment important de raportat: Raport Semestrial pentru Exercițiul Financiar 2026, întocmit în conformitate Regulamentului ASF Nr. 5/2018

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

Activitatea desfasurata in semestrul I 2026 s-a incheiat cu profit brut de 1.355.738 lei, care in structura se prezinta astfel:

- Profit din exploatare 546.213 lei
- Profit financiar 809.525 lei

Principalii indicatori ai contului de profit si pierdere la semestrul I 2026, comparativ cu perioada corespunzatoare anului 2025, se prezinta astfel:

Indicator	S1 2025	S1 2026	Centre de activitate FEPER			Variatie S1 2026 / S1 2025
			Bucuresti	Predeal	Ploiesti	
Cifra de afaceri neta	31.039.464	25.710.794	12.600.573	6.563.839	6.546.381	83%
Productia vanduta	24.780.513	19.459.507	12.585.481	3.020.657	3.853.369	79%
Venituri din vanzarea marfurilor	6.285.271	6.251.287	15.093	3.543.182	2.693.012	99%
Reduceri comerciale acordate	26.320	0	0	0	0	0%
Variatia stocurilor	-476.469	-181.441	-262.901	0	81.459	38%
Productia imobilizata	2.208	2.354	2.354	0	0	107%
Venituri din subventii de exploatare	18.211	0	0	0	0	0%
Alte venituri din exploatare	2.797.228	1.372.248	1.309.254	15.088	47.907	49%
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL	33.380.642	26.903.955	13.649.281	6.578.927	6.675.747	81%
Chelt. cu mat. prime si materiale consumabile	2.323.869	737.844	275.629	150.799	311.416	32%
Alte cheltuieli materiale	532.958	262.489	50.079	79.413	132.998	49%
Alte cheltuieli din afara (cu energia si apa)	7.728.616	7.736.948	6.156.186	1.043.191	537.571	100%
Cheltuieli privind marfurile	1.836.844	2.396.001	376.660	1.231.972	787.369	130%
Reducere comerciala primita	113.483	68.784	0	32.344	36.440	61%
Cheltuieli cu personalul, din care:	11.088.892	8.848.037	3.173.068	2.520.662	3.154.307	80%
* Salarii	10.657.197	8.469.936	2.928.821	2.468.984	3.072.131	79%
* Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	431.696	378.102	244.246	51.679	82.177	88%
a) Amortizari si provizioane pt deprecierea imobilizarilor corporale si necorporale:	2.598.075	2.739.445	1.423.219	744.387	571.839	105%
a.1) Cheltuieli	2.598.075	2.739.445	1.423.219	744.387	571.839	105%
a.2) Venituri	0	0	0	0	0	
b) Ajustarea valorii activelor circulante:	-86.050	-306.168	-227.763	-23.316	-55.090	356%
b.1) Cheltuieli	6.988	35.586	0	11.020	24.566	509%
b.2) Venituri	93.038	341.754	227.763	34.336	79.656	367%
Alte cheltuieli de exploatare	4.213.711	4.427.976	781.799	1.798.677	1.847.501	105%
Cheltuieli privind prestatiile externe	3.538.470	2.965.722	817.378	1.034.363	1.113.981	84%
Ch. cu alte impozite, taxe si varsaminte asimil.	639.359	643.973	285.610	178.674	179.689	101%
Alte cheltuieli	35.881	818.282	-321.188	585.640	553.831	2281%
Ajustari priv. provizioane pentru riscuri si ch.:	-74.142	-416.046	-291.873	-51.742	-72.431	561%
* Cheltuieli	0	0	0	0	0	-
* Venituri	74.142	416.046	291.873	51.742	72.431	561%
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL	30.049.290	26.357.742	11.717.004	7.461.698	7.179.040	88%
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE						
Profit	3.331.352	546.213	1.932.277	0	0	16%
Pierdere			0	882.771	503.293	-
Venituri din dobanzi, din care:	377.423	378.705	371.605	1.772	5.328	100%
- in cadrul grupului	164.057	90.262	90.262	0	0	55%
Alte venituri financiare	415.142	556.581	552.658	2.931	992	134%
VENITURI FINANCIARE - TOTAL	792.565	935.285	924.263	4.703	6.319	118%
Cheltuieli privind dobanzile, din care:	64.180	1.966	1.966	0	0	3%
- in cadrul grupului	0	0	0	0	0	
Alte cheltuieli finciare	452.771	123.795	115.924	3.119	4.752	27%
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL	516.950	125.761	117.890	3.119	4.752	24%
PROFIT SAU PIERDERE FINANCIARA						
Profit	275.615	809.525	806.373	1.584	1.567	294%
VENITURI TOTALE	34.173.207	27.839.240	14.573.544	6.583.630	6.682.066	81%
CHELTUIELI TOTALE	30.566.240	26.483.503	11.834.894	7.464.817	7.183.792	87%

PROFITUL SAU PIERDEREA BRUTA:						
Profit	3.606.967	1.355.737	2.738.650	0	0	38%
Pierdere			0	881.187	501.726	
IMPOZITUL PE PROFIT	657.617	253.193	253.193	0	0	39%
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A EXERCITIULUI FINANCIAR:						
Profit	2.949.348	1.102.544	2.485.457	-881.187	-501.726	37%

Veniturile totale realizate cumulat in semestrul I 2026, de 27.839.240 lei, reprezinta aproximativ 91% din nivelul prevazut in Bugetul de venituri si cheltuieli pentru aceasta perioada, amendat si 81%, fata de realizarile semestrului I 2025.

Cifra de afaceri realizata la 30.06.2026 a fost de 25.710.794 lei, reprezentand aproximativ 87% din prevederile bugetare amendate si 83% din realizarile inregistrate la 30.06.2025.

Veniturile din exploatare realizate cumulat in semestrul I 2026 au fost de 26.903.955 lei si reprezinta 88% din BVC-ul perioadei, amendat si 81% fata de realizarile din perioada similara 2025.

Veniturile financiare au fost de 935.286 lei, pe seama unei permanente urmariri a plasarii excedentelor financiare in depozite bancare si alte plasamente cu randamente crescute dar si a deprecierei monedei nationale fata de euro si dolarul american si sunt mai mari cu aproximativ 212% fata de cele bugetate (amendat) si reprezinta aproximativ 18% fata de cele inregistrate la data de 30.06.2025.

Cheltuielile totale inregistrate in semestrul I 2026 au fost de 26.483.503 lei reprezinta 89% din BVC pentru aceasta perioada, amendat si 87% fata de realizarile semestrului I 2025.

Cheltuielile din exploatare au inregistrat valoarea de 26.357.742 lei si reprezinta 88% din bugetul de venituri si cheltuieli amendat, iar fata de realizarile semestrului I 2025, procentul este de 88%.

Cheltuielile financiare, in valoare de 125.761 lei, au fost influentate de fluctuatia cursului valutar euro si dolari, fata de leu.

Situatiile financiare la 30.06.2026 nu au fost auditate.

Raportul semestrial intocmit la 30.06.2026 - versiunea integrala - se regaseste pe website-ul societatii www.feper.ro, la sectiunea Anunturi Actionari-Rapoarte si in linkul de mai jos.

**PREȘEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE,
DL. Marius Adrian MOLDOVAN**

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

Cuprins

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

1. Prezentarea societatii

Societatea FEPER S.A. s-a constituit ca societate comerciala pe actiuni in baza HG 1104/06.10.1990, având numărul de înregistrare la Registrul Comerțului J40/1092/1991 și codul unic de înregistrare 752 cu atribut fiscal RO. În cursul anului 2025, societatea a fost înștiințată despre modificarea numărului de înregistrare la Registrul Comerțului, care a devenit J1991001092400.

Ca urmare a fuziunii prin absorbție între societatea FEPER S.A. - societate absorbantă și societățile Societatea Orizont Turism S.A. și Societatea de Turism Hoteluri și Restaurante Prahova S.A. - societăți absorbite, în data de 28.10.2015, respectiv 30.10.2015, au fost înființate: Societatea FEPER S.A. – Sucursala Ploiești și Societatea FEPER S.A. – Sucursala Predeal.

În cursul anului 2025, AGEA din 18.09.2025 a hotărât ca Activitatea de Producție ce se desfășura la sediul din București al FEPER S.A. să înceteze, prin valorificarea liniei de business a „Centrului de producție confecții metalice fine” și, de asemenea, sucursalele FEPER să fie desființate și radiate din Registrul Comerțului, urmând ca activitatea hotelieră să continue a fi desfășurată prin înființarea în loc a două puncte de lucru/agenții, ca sedii secundare.

Astfel, obiectul principal de activitate al FEPER S.A. s-a modificat, iar în prezent FEPER S.A. funcționează ca societate pe acțiuni conform Legii nr. 31/1990 republicată, cu modificările și completările ulterioare, activând în:

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

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

Totodată, în urma desființării și radierii fostelor două Sucursale, au luat ființă și au fost înregistrate la ORC la începutul anului 2026:

1. FEPER S.A. Agentia Predeal
CUI 52934601
Adresa: Predeal, Strada Trei Brazi, Nr.6, Județul Brașov
Activitate principală agentie: 5510 Hoteluri și alte facilități de cazare similare
2. FEPER SA Agentia Ploiești
CUI 52887860
Adresa: Municipiul Ploiești, Bulevardul Republicii, Nr.1, Județul Prahova
Activitate principală agentie: 5510 Hoteluri și alte facilități de cazare similare

Începând din data de 20.07.2020, acțiunile FEPER S.A. au fost listate la Bursa de Valori București, categoria AERO Standard, sub simbol FEP.

Capitalul social subscris și varsat este de 36.378.218,60 lei, divizat în 363.782.186 acțiuni cu valoarea nominală de 0,10 lei/acțiune. Pe parcursul semestrului I 2026, capitalul social nu a fost modificat.

Structura sintetica consolidata a actionariatului la data de 30.06.2026 se prezenta astfel:

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

La data de 30.06.2026, societatea FEPER S.A. detinea participatii la societatile TUSNAD S.A. și TRANSILVANIA HOTELS & TRAVEL S.A., dupa cum urmeaza:

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

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

Societatea detinea in patrimoniu, la data de 30.06.2026, urmatoarele active principale:

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

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

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

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

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

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

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

In plus, in urma acestei operatiuni s-a obtinut degrevarea 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.

a. Sediul Central FEPER S.A. – Bucuresti

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

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

Asa cum s-a mentionat mai sus, in data de 18.09.2025, AGEA a hotarat valorificarea liniei de business „centrul de productie confectii metalice” prin orice metode inclusiv vanzarea activelor aferente la valoarea ramasa. Astfel, in semestrul 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 alocati activitatii de productie, potrivit acceptului expres al fiecaruia, au fost angajati ulterior, in mare majoritate, la societatea cumparatoare.

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

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

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

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

iarna ce a condus la o productie de 100 MWH in primele trei luni, in lunile urmatoare productia de energie fotovoltaica a crescut astfel ca in trimestrul II 2026 productia de energie fotovoltaica a fost de 310 MWH. Cu un total de 410 MWH energie fotovoltaica produsa in semestrul I 2026, inca ne aflam sub nivelul planificat prin specificatiile tehnice ale capacitatii de productie de 440 MWH pentru sase luni (73,25 MWH/luna, respectiv 879 MWH/an). Pe acest segment de activitate, in semestrul I 2026 se inregistreaza un castig de 144.199 lei, care putea fi mai mare daca echipamentul functiona la nivel optim.

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

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

In urma hotararii AGEA din 18.09.2025, sucursala a fost desfiintata si radiata si s-a infiintat FEPER Agentia Ploiesti, care isi desfasoara activitatea ca punct de lucru FEPER, organizat la Hotelul Central din Ploiesti.

La 30.06.2026, Agentia FEPER S.A. Ploiesti - Hotel Central, situat in Judetul Prahova, Municipiul Ploiesti, Bd. Republicii nr. 1 dispunea de: Hotel Central, cu 166 de camere (270 locuri), detinand doua clasificari, respectiv 4 si 3 stele, astfel:

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

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

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

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

Salii 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.

Ulterior incheierii semestrului I 2026, in urma controlului comisiei Direcției de Autorizare și Monitorizare din cadrul Ministerului Economiei, Digitalizării, Antreprenoriatului și Turismului (MEDAT), în vederea recertificării structurilor cu funcțiuni de cazare și alimentație publică ale Agentiei FEPER S.A. Ploiesti, situate în județul Prahova, Bld. Republicii nr. 1, municipiul Ploiești la 4 stele, a fost întocmită nota de clasificare, prin care au fost recertificate la 4 stele următoarele structuri:

- Hotel Central Ploiești;
- Restaurant Berbec;
- Blues Café;
- Bar de zi.

Precizam că din ratiuni de politica comerciala (pentru a îndeplini cerințele din caietele de sarcini ale instituțiilor publice care solicită, în cadrul procedurilor de achiziție, camere de 3 stele) si cu deplina respectare a legislatiei in domeniu, a fost mentinuta aceeași structura de clasificare a camerelor Hotelului Central, respectiv:

- 111 camere clasificate la 4 stele,
- 55 de camere clasificate la categoria 3 stele.

Categoria generală de clasificare a hotelului este categoria în care sunt încadrate majoritatea camerelor.

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

Sucursala Predeal a fost infiintata in data de 30.10.2015.

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

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

La 30.06.2026, Complexul Hotelier Orizont, situat in Judetul Braşov, Oraş Predeal, str. Trei Brazi nr. 6, prezenta urmatoarele caracteristici si functiuni:

- Cazare: 139 camere clasificate la 4 stele (260 locuri);

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

2. Conducerea, administrarea si reprezentarea societatii

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

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

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

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 semestrului I 2026, (In conformitate cu art. 141 din Legea 31/1990 și art. 20 din Actul Constitutiv al Societatii FEPER SA) a fost de 12 sedinte.

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 incetat in 23.04.2026.

Totodata, Consiliul de Administratie si conducerea executiva au supravegheat activitatea operationala și financiara a conducerii agentilor Ploiești și Predeal, asigurate de catre dl. Paul PALAȘ-ALEXANDRU, in calitate de Director Directie Turism, cu contract de munca incepand cu 01.01.2026.

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

În conformitate cu prevederile actului constitutiv și ale legislației în vigoare, societatea are organizată activitatea de audit intern; în acest sens a fost contractată societatea MAN-CO SRL, membră a Camerei Auditorilor Financiari din România, Autorizație nr. 058/2001, reprezentată prin Auditor Financiar Ion MANOLE. Auditorul intern a efectuat controale inopinate și tematice cu privire la activitățile și compartimentele societății, stabilite de către Consiliul de Administrație, a informat administratorii despre constatările efectuate și a propus măsuri care se impun pentru eliminarea deficiențelor și pentru optimizarea activității specifice.

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

Procedurile, instrucțiunile și politicile elaborate în cadrul societății FEPER S.A., îndeosebi Politicile în vederea asigurării unui management eficient al societății au fost difuzate corespunzător către angajații societății; cunoașterea lor permite astfel fiecăruia să își exercite responsabilitățile, iar prin organigrama sunt definite nivelurile ierarhice de autoritate și responsabilitate.

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

3. Managementul Riscului

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

- Riscul valutar – apreciem că este mediu și s-a redus odată cu vânzarea activității de producție care era expusă la acest risc pe segmentul de export, dar și de plăți către anumiți furnizori externi de materii prime și materiale. FEPER urmărește zilnic fluctuația cursului de schimb valutar și efectuează schimburi valutare doar în cazuri extreme.
- Riscul inflației – creșterea masei monetare din piață pentru acoperirea cererilor de cumpărare neînsoțită de creștere economică vor conduce la scăderea puterii de cumpărare și implicit la devalorizarea monedei naționale – FEPER trebuie să-și adapteze permanent prețurile de vânzare și termenele de decontare astfel încât să reia ciclul economic în condiții de eficiență, în condițiile unei inflații galopante (10%, dar nedepășind 30%).
- Riscul ratei dobânzii – se manifestă în cazul creditelor și a depozitelor bancare. Având în vedere sumele mari constituite în depozite, dobânzile oferite de instituțiile bancare au fost negociate în permanentă.
- Riscul de preț – este permanent urmărit atât prin analiza prețurilor de aprovizionare și corelarea corespunzătoare a prețurilor de vânzare, selecția furnizorilor în funcție de calitate, preț, facilități oferite cât și prin politica de prețuri practică de societate.

- 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 pericolul reprezentat de razboaiele din Ucraina si Orientul Mijlociu, precum si criza energetica generata de acestea, cu efectele aferente ce conduc la deteriorarea climatului macroeconomic si acumularea de semnale de recesiune pe termen scurt, atat 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 directile de actiune prioritare.

Incepand cu luna februarie 2026, prin incetarea activitatii de productie confectii metalice, s-a urmarit evitarea pierderilor generate de blocajele si intreruperile la nivelul aprovizionarii globale afectate de recesiunea manifestata.

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

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

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

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

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

Elemente de bilant la 30.06.2026

Indicatori	30.06.2025	31.12.2025	30.06.2026	variatie sold 30.06.2026 fata de 30.06.2025
	lei	lei	lei	%
	1	2	3	col 4= col.3/col.1
A. ACTIVE IMOBILIZATE (AI)	106.250.828	128.774.950	126.331.136	118,90%
I.IMOBILIZARI NECORPORALE	393.237	358.598	313.676	79,77%
II.IMOBILIZARI CORPORALE	103.758.718	126.332.446	123.935.525	119,45%
III.IMOBILIZARI FINANCIARE	2.098.872	2.083.906	2.081.935	99,19%
B.ACTIVE CIRCULANTE	27.155.985	25.843.616	22.380.787	82,42%
I. STOCURI	1.247.883	1.215.185	394.829	31,64%
II. CREANTE	14.033.253	8.947.541	6.653.506	47,41%
III.INVESTITII FINANCIARE PE TERMEN SCURT	123	950	0	0,00%

IV. CASA SI CONTURI LA BANCII	11.874.726	15.679.940	15.332.453	129,12%
C.CHELTUIELI IN AVANS	1.477.038	425.849	848.266	57,43%
sume de preluat pana 1 an	1.347.005	313.901	785.928	58,35%
sume de preluat peste 1 an	130.033	111.948	62.338	47,94%
D.DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN	10.142.732	6.138.450	4.180.653	41,22%
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/ DATORII CURENTE NETE	18.224.131	19.868.512	18.852.816	103,45%
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (AT)	124.604.992	148.755.409	145.246.290	116,57%
G. DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN	241.210	276.146	367.024	152,16%
H. PROVIZIOANE	680.728	868.383	452.338	66,45%
I. VENITURI IN AVANS	2.263.042	1.893.872	1.809.940	79,98%
J. CAPITAL SI REZERVE	121.857.243	145.867.564	142.750.235	117,15%
I. CAPITAL	36.378.219	36.378.219	36.378.219	100,00%
II. PRIME DE CAPITAL (ct.104)	21.105.351	21.105.351	21.105.351	100,00%
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct.105)	37.210.604	58.988.981	58.144.858	156,26%
IV. REZERVE	21.311.192	21.649.595	21.674.212	101,70%
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(A) (ct.117)	2.902.529	3.500.928	4.345.051	149,70%
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR (ct.121)	2.949.348	4.582.893	1.102.545	37,38%
Repartizarea profitului	0	338.403	0	-

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	3.036		
	Total	2.081.935		

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 30.06.2026, valoarea ajustarii stocurilor este de 77.923 lei, in conditiile declasarii si vanzarii stocurilor nevandabile ramase dupa inchiderea activitatii de productie.

Situatia creantelor

Nr. crt.	Creante incerte la 30.06.2026	Valoare creanta (lei)
1	Activitatea Sediul Bucuresti	1.050.823
2	Activitatea Hotel Central Ploiesti	227.126
3	Activitatea Hotel Orizont Predeal	117.760
	Total creante incerte	1.395.709

Tip creanta	Valoare	Curente	Pana la 3 luni	Intre 3-12 luni	Peste 12 luni
- lei -					
Clienti	2.553.740	2.197.824	161.762	148.472	45.682
Clienti facturi de intocmit	1.687.636	1.687.636			
Efecte de primit de la clienti	128.366	128.366			
Clienti incerti sau in litigiu	1.395.709			11.020	1.384.689
Ajust. pentru deprec. creantelor -clienti	-1.395.709			-11.020	-1.384.689
Furnizori debitori servicii	7.500	7.500			
Sume entitati afiliate	2.001.848	2.001.848			
Alte datorii si creante sociale	274.417	274.417			
Total creante	6.653.506	6.297.590	161.762	148.472	45.682

Situatia datoriilor

Datorii	Valoare	Curente	Pana 3 luni	Intre 3-12 luni	Peste 12 luni
Furnizori si asimilate	2.038.088	2.038.088			
Clienti - creditori	118.004	118.004			
Personal datorii	631.087	631.087			
Asigurari sociale	377.086	377.086			
Impozite si taxe	553.630	553.630			
Fonduri speciale-taxe si varsaminte asimilate	13.316	13.316			
Dividende de plata	35.965	35.965			
Alte datorii	780.500	413.476			367.024
Total datorii	4.547.677	4.180.653	0	0	367.024

La data de 30.06.2026, societatea nu are credite bancare.

Situatie Cash

Explicatie	30.06.2025	31.12.2025	30.06.2026
FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE	2.246.201	9.693.235	2.676.799
FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTIȚII	-3.622.290	-5.915.959	-479.852
FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITĂȚI DE FINANȚARE	1.431.242	83.091	-2.544.434
NUMERAR LA ÎNCEPUTUL PERIOADEI	11.819.573	11.819.573	15.679.940
NUMERAR LA SFÂRȘITUL PERIOADEI	11.874.726	15.679.940	15.332.453

Disponibilitatile banesti la data de 30.06.2026, in valoare de 15.332.453 lei, sunt in scadere cu 0,35 milioane lei, fata de 31.12.2025, diferenta cauzata de incasarile din activitatea de finantare, respectiv de incasarile si platile din activitatea de investitii, in conditiile mentinerii unui ritm sustinut al achitarii obligatiilor curente la scadenta si platii dividendelor repartizate din rezultatul exercitiului financiar incheiat la 31.12.2025.

In semestrul I 2026, fluxul de numerar se prezinta astfel:

- Activitatea de exploatare a generat un flux de numerar pozitiv, in valoare de 2.676.799 lei, rezultat din incasarea creantelor comerciale si gestionarea eficienta a resurselor, in conditiile mentinerii platilor la termen catre salariatii, furnizori si bugetul de stat si ale mentinerii capacitatii de autofinantare.
- Activitatea de investitii a generat un flux de numerar negativ, in valoare de 479.852 lei, reprezentand plati pentru achizitii de imobilizari conform programului de investitii aprobat (1,84 milioane lei) si incasari din vanzarea liniei de business privind productia de confectii metalice (1,36 milioane lei), ceea ce confirma continuarea implementarii proiectelor strategice.
- Activitatea de finantare a generat un flux de numerar negativ, in valoare de 2.544.434 lei, reflectand plata dividendelor distribuite in anul 2026, in suma de 4,20 milioane lei, precum si incasari de 1,68 milioane lei din rambursarea imprumuturilor acordate catre Transilvania Leasing & Credit IFN S.A. si optimizarea structurii de finantare, in contrast cu cheltuielile de finantare din anul anterior.

De asemenea au fost platite la zi ratele lunare de leasing financiar (4.565 lei) privind achizitia unui autoturism SKODA in baza contractului 298208/15.10.2025, incheiat cu PORSCHE LEASING ROMANIA IFN SA, in valoare de 19.802 euro, cu o dobanda fixa de 7,29%. La 30.06.2026, soldul imprumutului era de 78.480 lei (14.966 euro), urmand a fi achitat in rate lunare, pana in data de 05.02.2031.

Situatia trezoreriei societatii

Indicatori	30.06.2025	31.12.2025	30.06.2026	variatie sold 30.06.2026 fata de 30.06.2025
	1	2	3	col 4= col.3/col.1
1. Fond de rulment (Capital permanent – Active imobilizate-Ven. avans)	18.791.396	20.131.015	19.048.401	101,37%
2. Grad de acoperire a activelor circulante din Fond de rulment (Active circulante /fondul de rulment *100)	144,51%	128,38%	117,49%	81,30%
3. Necesar fond rulment (Stocuri + Creante + Ch.in avans - Datorii)	6.615.565	4.451.075	3.715.948	56,17%
4. Trezoreria neta { Fond de rulment – Necesar fond de rulment)	12.175.830	15.679.940	15.332.453	125,93%

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

Indicatori aferenti semestrului I 2026

Indicatori	30.06.2025	31.12.2025	30.06.2026	variatie sold 30.06.2026 fata de 30.06.2025 %	variatie sold 30.06.2026 fata de 31.12.2025 %
	1	2	3	4	5
Total Pasiv = Total Activ	135.184.955	155.044.415	149.560.190	111%	96%
Cifra de afaceri	31.039.464	62.920.361	25.710.794	83%	41%
Cheltuieli totale	30.566.241	61.584.639	26.483.241	87%	
Capitaluri proprii	121.857.243	145.867.564	142.750.235	117%	98%
Datorii Totale (DT)	10.383.942	6.414.596	4.547.677	44%	71%
Rata de imobilizare (AI/AT) *100	79%	83%	84%	107%	102%
Rata de rotatie activului (CA/AT) *100	23%	41%	17%	75%	42%
Grad de utilizare a capitalului social (CA/CS*100)	85%	173%	71%	83%	41%
Rata de rotatia activelor circulante (CA/AC)	114%	243%	115%	101%	47%
Grad de lichiditate (AC/Dcrt)	268%	421%	535%	200%	127%
Rata de indatorare = Datorii (DT) /AT*100	8%	4%	3%	40%	73%
Solvab. patrimoniala = Cap propriu/Total pasiv*100	90%	94%	95%	106%	101%
Grad de Lichiditate = Active crt/datorii curente * 100	268%	421%	535%	200%	127%
EBIT	1.602.615	4.934.689	546.213	34%	11%
EBITDA (EBIT + amortizare)	3.727.659	10.092.655	3.285.658	88%	33%

Rata de imobilizare a activului inregistreaza valori ridicate, raportata la total active, comparativ cu 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 30.06.2026, fata de 30.06.2025, crestere determinata de achizitiile de imobilizari si de inregistrarea evaluarii imobilizarilor de natura terenurilor si cladirilor la 31.12.2025. Valoarea ramasa neamortizata a activelor fixe vandute in ianuarie 2026 a fost de 588.410 lei.

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

Rata de rotatie a activului inregistreaza o reducere de 6 pp la 30.06.2026, fata de perioada similara 2025, urmare a reducerii cifrei de afaceri si cresterii activelor totale.

Rata de rotatie a activelor circulante inregistreaza o crestere in semestrul I 2026, fata de perioadele de referinta din anul 2025, coroborata cu scaderea cu 18% a activelor circulante si cu scaderea cu 17% a cifrei de afaceri.

Datoriile totale ale societatii au scazut cu aproximativ 56% in perioada raportata, fata de 30.06.2025, odata cu plata investitiilor facute in echipamentele de productie energie fotovoltaica si a incasarii subventiei PNRR aferente.

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

La 30.06.2026, societatea inregistra datorii ce trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an cu cca. 52% mai mari decat in perioada precedenta. Valoarea acestor datorii la 30.06.2026 era de 367.024 lei, reprezentata de garantiile percepute la contractele comerciale cu termen peste 1 an si ratele de leasing financiar de achizitie automobil SKODA cu termen de lichidare in luna februarie 2031, incheiat cu PORSCHE LEASING ROMANIA IFN SA. La 30.06.2026, soldul Contractului de leasing financiar era de 78.480 lei (14.966 euro), din care cu scadenta peste 1 an: 62.983 lei (12.011 euro).

Solvabilitatea patrimoniala reflecta gradul in care societatea poate face fata obligatiilor de plata, indeosebi din surse proprii. Acest indicator denota o situatie favorabila cand inregistreaza valori peste 33%; nivelul ridicat in ambele perioade prezentate de societate releva un volum redus al datoriilor. La 30.06.2026, solvabilitatea societatii, ca raport intre active totale si datorii totale, era de 95%, in crestere fata de perioada raportata la 30.06.2025, cand inregistra 90%.

Gradul de lichiditate de 535, la 30.06.2026, a fost superior cu 268 p.p. fata nivelul de la semestrul I 2025.

Veniturile in avans includ subventia din PNRR, respectiv valoarea eligibila nerambursabila (ajutor de stat) de 1.809.940 lei, ramasa in sold la 30.06.2026, 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 capacitatii de productie a energiei electrice din surse regenerabile (energie solara) si a racordarii acesteia la reseaua electrica in cursul anului 2025, FEPER S.A. a devenit producator de energie electrica, din surse fotovoltaice. Intreaga productie de energie realizata este nestocabila si e folosita in sustinerea activitatilor derulate in cladirile FEPER Bucuresti.

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

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

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

Contul de profit si pierdere FEPER S.A.

Fata de semestrul I 2025, cand societatea a inregistrat un profit brut de 3.606.967 lei, activitatea desfasurata in semestrul I 2026 s-a incheiat cu profit brut de 1.355.738 lei, care in structura se prezinta astfel:

- Profit din exploatare 546.213 lei
- Profit financiar 809.525 lei

Principalii indicatori ai contului de profit si pierdere la 30.06.2026, comparativ cu perioada corespunzatoare anului 2025 se prezinta astfel:

Indicator	S1 2025	S1 2026	Centre de activitate FEPER			Variatie S1 2026 / S1 2025
			Bucuresti	Predeal	Ploiesti	
Cifra de afaceri neta	31.039.464	25.710.794	12.600.573	6.563.839	6.546.381	83%
Productia vanduta	24.780.513	19.459.507	12.585.481	3.020.657	3.853.369	79%
Venituri din vanzarea marfurilor	6.285.271	6.251.287	15.093	3.543.182	2.693.012	99%
Reduceri comerciale acordate	26.320	0	0	0	0	0%
Variatia stocurilor	-476.469	-181.441	-262.901	0	81.459	38%
Productia imobilizata	2.208	2.354	2.354	0	0	107%
Venituri din subventii de exploatare	18.211	0	0	0	0	0%
Alte venituri din exploatare	2.797.228	1.372.248	1.309.254	15.088	47.907	49%
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL	33.380.642	26.903.955	13.649.281	6.578.927	6.675.747	81%
Chelt. cu mat. prime si materiale consumabile	2.323.869	737.844	275.629	150.799	311.416	32%
Alte cheltuieli materiale	532.958	262.489	50.079	79.413	132.998	49%
Alte cheltuieli din afara (cu energia si apa)	7.728.616	7.736.948	6.156.186	1.043.191	537.571	100%
Cheltuieli privind marfurile	1.836.844	2.396.001	376.660	1.231.972	787.369	130%

Reducere comerciala primita	113.483	68.784	0	32.344	36.440	61%
Cheltuieli cu personalul, din care:	11.088.892	8.848.037	3.173.068	2.520.662	3.154.307	80%
* Salarii	10.657.197	8.469.936	2.928.821	2.468.984	3.072.131	79%
* Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	431.696	378.102	244.246	51.679	82.177	88%
a) Amortizari si provizioane pt deprecierea imobilizarilor corporale si necorporale:	2.598.075	2.739.445	1.423.219	744.387	571.839	105%
a.1) Cheltuieli	2.598.075	2.739.445	1.423.219	744.387	571.839	105%
a.2) Venituri	0	0	0	0	0	
b) Ajustarea valorii activelor circulante:	-86.050	-306.168	-227.763	-23.316	-55.090	356%
b.1) Cheltuieli	6.988	35.586	0	11.020	24.566	509%
b.2) Venituri	93.038	341.754	227.763	34.336	79.656	367%
Alte cheltuieli de exploatare	4.213.711	4.427.976	781.799	1.798.677	1.847.501	105%
Cheltuieli privind prestatiile externe	3.538.470	2.965.722	817.378	1.034.363	1.113.981	84%
Ch. cu alte impozite, taxe si varsaminte asimil.	639.359	643.973	285.610	178.674	179.689	101%
Alte cheltuieli	35.881	818.282	-321.188	585.640	553.831	2281%
Ajustari priv. provizioane pentru riscuri si ch.:	-74.142	-416.046	-291.873	-51.742	-72.431	561%
* Cheltuieli	0	0	0	0	0	-
* Venituri	74.142	416.046	291.873	51.742	72.431	561%
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL	30.049.290	26.357.742	11.717.004	7.461.698	7.179.040	88%
PROFITUL/ PIERDEREA DIN EXPLOATARE:						
Profit	3.331.352	546.213	1.932.277	0	0	16%
Pierdere			0	882.771	503.293	-
Venituri din dobanzi, din care:	377.423	378.705	371.605	1.772	5.328	100%
- in cadrul grupului	164.057	90.262	90.262	0	0	55%
Alte venituri financiare	415.142	556.581	552.658	2.931	992	134%
VENITURI FINANCIARE - TOTAL	792.565	935.285	924.263	4.703	6.319	118%
Cheltuieli privind dobanzile, din care:	64.180	1.966	1.966	0	0	3%
- in cadrul grupului	0	0	0	0	0	
Alte cheltuieli finaciare	452.771	123.795	115.924	3.119	4.752	27%
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL	516.950	125.761	117.890	3.119	4.752	24%
PROFIT SAU PIERDERE FINANCIARA						
Profit	275.615	809.525	806.373	1.584	1.567	294%
VENITURI TOTALE	34.173.207	27.839.240	14.573.544	6.583.630	6.682.066	81%
CHELTUIELI TOTALE	30.566.240	26.483.503	11.834.894	7.464.817	7.183.792	87%
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUTA:						
Profit	3.606.967	1.355.737	2.738.650	0	0	38%
Pierdere			0	881.187	501.726	
IMPOZITUL PE PROFIT	657.617	253.193	253.193	0	0	39%
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A EXERCITIULUI FINANCIAR:						
Profit	2.949.348	1.102.544	2.485.457	-881.187	-501.726	37%

Dividende

La 30.06.2026, FEPER S.A. inregistra dividende cuvenite actionarilor in suma de 35.965 lei, ramase de plata dupa repartizarea dividendelor aferente exercitiilor financiare 2024 si 2025, distribuite in 2025 si respectiv, in 2026.

Situatia litigiilor

Societatea a fost parte intr-o serie de litigii cu clienti intrati intre timp in faliment; sumele din creante clienti totale, de 1.395.709 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.

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

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

Indicator	Sume cumulate		Realizat S1 2026/ Previz. S1 2026	Realizat S1 2025	Realizat S1 2026/ S1 2025
	Realizat S1 2026	Previzionat S1 2026			
Venituri totale	27.839.240	30.749.101	90,54%	34.173.207	81,47%
Venituri din exploatare	26.903.955	30.449.401	88,36%	33.380.642	80,60%
a) Venituri din activitatea de baza	17.605.482	18.734.052	93,98%	22.898.320	76,89%
Vanzare produse finite din activitatea industriala si productie energie electrica fotovoltaica	1.243.780	0	--	6.909.638	18,00%
Venituri cazare Hoteluri	6.602.254	7.900.000	83,57%	7.193.950	91,78%
Venituri din alimentatie publica	6.236.194	7.060.000	88,33%	6.161.236	101,22%
Vanzare produse reziduale	13.627	0		16.586	82,16%
Exploatarea spatiilor	3.772.529	3.774.052	99,96%	3.138.562	120,20%
Productie stocata	-262.901	0		-521.653	50,40%
b) Venituri din alte activitati	7.842.411	10.807.683	72,56%	7.619.492	102,93%
Alte activitati HORECA	271.773	283.000	96,03%	288.075	94,34%
Prestari de servicii	7.476.057	10.419.675	71,75%	7.113.392	105,10%
Vanzare de marfuri	15.093	40.000	37,73%	124.036	12,17%
Lucrari si servicii	79.489	65.008	122,27%	93.989	84,57%
c) Venituri din productia de imobilizari	2.354	0		2.208	106,62%
d) Venituri din subventii de exploatare salarii	83.932	68.066	123,31%	75.173	111,65%
e) Alte venituri din exploatare, din care:	1.369.776	839.600	163,15%	2.785.450	49,18%
- din vz. Imob. si din alte operatii de capital	1.127.452	700.000	161,06%	3.173	35529,34%
- alte venituri din exploatare si provizioane	242.324	139.600	173,58%	2.782.277	8,71%
Venituri financiare	935.285	299.700	312,07%	792.565	118,01%
Cifra de afaceri neta	25.710.794	29.541.735	87,03%	31.039.464	82,83%

Veniturile totale realizate cumulat in semestrul I 2026, de 27.839.240 lei, reprezinta aproximativ 91% din nivelul prevazut in Bugetul de venituri si cheltuieli pentru aceasta perioada, amendat si 81%, fata de realizarile semestrului I 2025.

Cifra de afaceri realizata la 30.06.2026 a fost de 25.710.794 lei, reprezentand aproximativ 87% din prevederile bugetare amendate si 83% din realizarile inregistrate la 30.06.2025, care consemnau si rezultatele activitatii industriale desfasurate intregul semestru I 2025.

Veniturile din exploatare realizate cumulat in semestrul I 2026 au fost de 26.903.955 lei si reprezinta 88% din BVC-ul perioadei, amendat si 81% fata de realizarile din perioada similara 2025.

Veniturile financiare au fost de 935.286 lei, pe seama unei permanente urmariri a plasarii excedentelor financiare in depozite bancare si alte plasamente cu randamente crescute dar si a deprecierii monedei nationale fata de euro si dolarul american si sunt mai mari cu aproximativ 212% fata de cele bugetate (amendat) si reprezinta aproximativ 18% fata de cele inregistrate la data de 30.06.2025.

Structura cifrei de afaceri si a cheltuielilor in semestrul I 2026 la nivel consolidat – FEPER S.A.

Structura veniturilor in cifra de afaceri in semestrul I 2026, comparativ cu semestrul I 2025 se prezinta astfel:

Venituri	SI 2026	% structura S1 2026	SI 2025	% structura S1 2025	Variatie S1 2026 - S2 2025
Vz. produse finite din activitatea industrială si prod. en.el. fotovoltaica	1.243.780	4,84%	6.909.638	22,26%	-5.665.859
Venituri cazare Hoteluri	6.602.254	25,68%	7.193.950	23,18%	-591.696
Venituri din alimentatie publica	6.236.194	24,26%	6.161.236	19,85%	74.959
Vanzare produse reziduale	13.627	0,05%	16.586	0,05%	-2.959
Exploatarea spatiilor	3.772.529	14,67%	3.138.562	10,11%	633.966
Alte activitati HORECA	271.773	1,06%	288.075	0,93%	-16.303
Prestari de servicii	7.476.057	29,08%	7.113.392	22,92%	362.665
Vanzare de marfuri	15.093	0,06%	124.036	0,40%	-108.943
Lucrari si servicii	79.489	0,31%	93.989	0,30%	-14.500
TOTAL	25.710.794	100,00%	31.039.464	100,00%	-5.328.671

La nivel consolidat, procentul de realizare a cifrei de afaceri a fost de aproximativ **87% fata de bugetul de venituri si cheltuieli amendat**, astfel:

- Activitatea Imobiliara, Activitate Energetica si Centrul de Productie din Bucuresti au realizat **88% din bugetul semestrului I 2026**;
- Activitatea Agentiei FEPER Ploiesti – Hotel Central a realizat **81% din bugetul semestrului I 2026**;
- Activitatea Agentiei Predeal – Hotel Orizont a realizat **91% din bugetul semestrului I 2026**.

Alte venituri din exploatare inregistrate in perioada sunt:

- Alte venituri din exploatare au fost in suma de 1.372.248 lei, din care,
 - venituri din vanzare active si alte operatii de capital 1.127.618 lei,
 - venituri din subventii pentru investitii 83.932 lei,
 - alte venituri din exploatare 160.698 lei
- Productia stocata: -181.441 lei si productie de imobilizari: 2.354 lei

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

Cheltuielile totale ale perioadei au fost in valoare de 26.483.503 lei, din care cheltuieli de exploatare 26.357.742 lei si cheltuieli financiare 125.761 lei.

Veniturile din anulare provizioane, de 416.046 lei si **veniturile din ajustari pentru depreciere active circulante**, de 341.754 lei sunt tratate cu minus in cheltuielile de exploatare.

Indicator	Realizat S1 2026	Previzionat S1 2026	Realiz/previz.	Realiz.- Previz.
Cheltuieli totale, din care:	26.483.503	29.807.270	88,85%	-3.323.768
Cheltuieli pentru exploatare, din care:	26.357.742	29.799.698	88,45%	-3.441.956
a) Cheltuieli materiale totale, din care:	13.523.939	15.305.324	88,36%	-1.781.384
- Cheltuieli cu materialele	1.000.332	773.935	129,25%	226.397
- Cheltuieli cu energia electrica, apa, gazele	7.736.948	10.103.000	76,58%	-2.366.052
- Cheltuieli cu marfurile	2.327.217	1.868.000	124,58%	459.217
- Cheltuieli cu servicii executate de terti	2.459.442	2.560.388	96,06%	-100.946
b) Cheltuieli cu personalul, din care:	8.848.037	9.691.281	91,30%	-843.244
- salarii brute si asimilate	7.766.954	8.471.936	91,68%	-704.982
- cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	313.339	416.886	75,16%	-103.546
- tichete de masa	702.982	760.960	92,38%	-57.978
- alte cheltuieli cu personalul	64.762	41.500	156,05%	23.262
e) cheltuieli de reclama publicitate	171.936	103.000	166,93%	68.936
f) cheltuieli de protocol	6.795	23.800	28,55%	-17.005
g) cheltuieli de sponsorizare	0	2.500	0,00%	-2.500
h) alte cheltuieli din exploatare	1.288.443	1.768.480	72,86%	-480.037
taxe si impozite	643.973	684.002	94,15%	-40.029
reparatii capitale	269.380	477.692	56,39%	-208.312
cheltuieli active cedate, operatii de capital	588.410	555.000	106,02%	33.410
alte cheltuieli	281.750	51.787	544,06%	229.963
ajustari priv. deprecierea activelor circulante	-306.168	0	-	-306.168
c) cheltuieli cu amortizarile si provizioanele	2.323.399	2.636.374	88,13%	-312.975
d) cheltuieli cu deplasari	6.290	8.500	74,00%	-2.210
Cheltuieli financiare	125.761	7.573	1.660,75%	118.188

Cheltuielile totale inregistrate in semestrul I 2026 au fost de 26.483.503 lei reprezinta 89% din BVC pentru aceasta perioada, amendat si 87% fata de realizarile semestrului I 2025.

Cheltuielile din exploatare au inregistrat valoarea de 26.357.742 lei si reprezinta 88% din bugetul de venituri si cheltuieli amendat, iar fata de realizarile semestrului I 2025, procentul este de 88%.

Cheltuielile financiare, in valoare de 125.761 lei, au fost influentate de fluctuatia cursului valutar euro si dolari, fata de leu.

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

- cheltuielile cu materiile prime si materialele au fost depasite cu 29% peste nivelul bugetat, amendat, in conditiile in care sectia de prelucrari mecanice a functionat in luna ianuarie 2026 producand venituri din vanzare produse de 1 milion lei.
- cheltuielile cu personalul au fost realizate in procent de 91% fata de anvelopa salariala aprobata prin bugetul de venituri si cheltuieli, amendat.
- alte cheltuieli de exploatare, cum ar fi spre exemplu: cheltuieli cu intretinerea si reparatiile, cheltuieli cu primele de asigurare sau alte cheltuieli cu serviciile executate de terti, au inregistrat valori sub cele bugetate, amendate.
- cheltuielile cu taxele si impozitele s-au realizat in procent de 94% fata de bugetul amendat in semestrul I 2026.
- cheltuielile cu amortizarile, in valoare de 2.739.445 lei, au fost cu 3,91% mai mari decat in bugetul amendat, din cauza cresterii valorii activelor de natura cladirilor si constructiilor reevaluate la 31.12.2025. In tabel sunt cuprinse venituri din anulare provizioane de 416.046.

Modificarile intervenite in ajustarile de valoare si provizioane in semestrul I 2026 au fost:

- Venituri din ajustari de provizioane, prin anularea provizionului pentru concedii de odihna din anii precedenti, in suma totala de 416.046 lei,
- Venituri din ajustari pentru deprecierea activelor circulante, in valoare de 341.754 lei.

In semestrul I 2026, activitatea de exploatare a FEPER SA a generat un EBIT de 546.213 lei, cu 2.785.139 lei mai putin fata de perioada precedenta. Activitatea financiara a generat profit financiar de 809.525 lei, cu 533.910 lei superior rezultatului financiar din semestrul I 2025. La 30.06.2026, societatea a calculat impozit pe profit de 253.193 lei; astfel perioada se inchide cu un profit net in valoare de 1.102.545 lei.

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

5.1. Sediul Central FEPER Bucuresti

Indicator	Sume cumulate S 1 2026		Realiz./ previz.
	Realizat	Previzionat	
Venituri totale, din care:	14.573.544	15.464.401	94,24%
- Venituri din exploatare, din care:	13.649.281	15.176.401	89,94%
a) Venituri din activitatea de baza, din care:	4.767.034	3.774.052	126,31%
• Vanzare produse finite si productie energie electrica fotovoltaica	1.243.780	0	
• Vanzare produse reziduale	13.627	0	
• Exploatarea spatiilor	3.772.529	3.774.052	99,96%
• Productie stocata	-262.901	0	

b) Venituri din alte activitati, din care:	7.570.638	10.524.683	71,93%
• Prestari de servicii	7.476.057	10.419.675	71,75%
• Vanzare de marfuri	15.093	40.000	37,73%
• Lucrari si servicii	79.489	65.008	122,27%
c) Venituri din productia de imobilizari	2.354	0	
d) Venituri din subventii de exploatare	83.932	68.066	123,31%
e) Alte venituri din exploatare, din care:	1.225.322	809.600	151,35%
• din vanzarea imobilizarilor si din alte operatii de capital	1.127.452	700.000	161,06%
• alte venituri din exploatare si provizioane	97.870	109.600	89,30%
- Venituri financiare	924.263	288.000	320,92%
- Venituri extraordinare	0	0	
Cheltuieli totale, din care:	11.834.893	14.740.794	80,29%
- Cheltuieli pentru exploatare, din care:	11.717.004	14.738.122	79,50%
a) Cheltuieli materiale totale, din care:	7.498.015	9.429.824	79,51%
• Cheltuieli cu materialele	325.707	71.935	452,78%
• Cheltuieli cu energia electrica, apa, gazele	6.156.186	8.483.000	72,57%
• Cheltuieli cu marfurile	376.660	30.000	1255,53%
• Cheltuieli cu servicii executate de terti	639.462	844.888	75,69%
b) Cheltuieli cu personalul, din care:	3.173.068	3.563.281	89,05%
• salarii brute si asimilate	2.768.587	3.271.936	84,62%
• cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	179.484	62.886	285,41%
• tichete de masa	160.235	186.960	85,71%
• alte cheltuieli cu personalul	64.762	41.500	156,05%
c) cheltuieli de reclama publicitate	45.477	5.000	909,54%
d) cheltuieli de protocol	6.795	21.000	32,36%
e) cheltuieli de sponsorizare	0	2.500	
f) alte cheltuieli din exploatare, din care:	675.306	1.073.080	62,93%
• taxe si impozite	285.610	319.002	89,53%
• reparatii capitale	98.529	190.692	51,67%
• cheltuieli active cedate, operatii de capital	588.410	555.000	106,02%
• alte cheltuieli	222.392	8.387	2651,71%
• ajustari privind deprecierea activelor circulante	-519.635	0	
g) cheltuieli cu amortizarile si provizioanele	1.423.219	1.442.374	98,67%
h) cheltuieli cu deplasari	1.924	1.500	128,24%
- Cheltuieli DAG repartizate agentii teritoriale FEPER	-1.106.800	-800.438	138,27%
- Cheltuieli financiare	117.890	2.673	4411,17%
Rezultat brut	2.738.651	723.607	378,47%
Cifra de afaceri neta	12.600.573	14.298.735	88,12%
Rezultat exploatare	1.932.277	438.279	440,88%
Rezultat financiar	806.373	285.327	282,61%
Impozit pe profit	253.193	328.105	77,17%
Rezultat net	2.485.458	395.502	628,43%

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

Situatia economica globala a avut un impact negativ in ce priveste activitatea de productie confectii metalice, prin reducerea drastica, in anii 2023-2024, a volumului comenzilor pentru livrarile la export/intracomunitare, cat si a comenzilor interne, ceea ce a determinat hotararea actionarilor constituiti in AGEA din 18.09.2025 sa inchida acest segment de business.

In perioada 18.09.2025 – 31.01.2026, Activitatea de productie a continuat sa execute comenzile aflate in derulare sau cu finalizare pana in 31.01.2026.

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

Diferenta dintre veniturile provenite din vanzare produse finite rezultate din productia industrială si vanzare productie energie electrica fotovoltaica, inregistrate in SI 2026 si SI 2025, in valoare de -5.665.859 lei, este urmare a faptului ca activitatea de productie industrială a incetat, incepand cu data de 01.02.2026.

5.1.2. Activitatea imobiliara

La sfarsitul semestrului I 2026, suprafata totala inchiriabila avea o crestere cu 30,02%, de la 11.996 mp in semestrul I 2025, la 15.597 mp, ca urmare a eliberarii spatiului dedicat fostei activitati proprii de productie, a unor magazii alocate aceleiasi activitati, dar si a unor spatii de birouri, aferente fostilor salariati angrenati in activitatea de productie. Suprafata inchiriata a avut de asemenea o crestere de 23,69%, indeosebi prin inchirierea fostei hale de productie si a unora dintre magazii de catre cumparatorul liniei de business "Centrul de productie".

Suprafata inchiriabila libera a crescut la 30.06.2026 cu 75,14% fata de aceiasi perioada a anului trecut, ajungand la cca. 2.585 mp, in crestere, direct proportional cu cresterea suprafetei totale inchiriabile.

Totusi, numarul contractelor de inchiriere active este cu 6% mai mare decat in semestrul I 2025.

Indicator	semestrul I 2025	semestrul I 2026	Variatie SI 2026/SI 2025 %
suprafata inchiriabila (mp)	11.996	15.597	30,02%
suprafata inchiriata (mp)	10.520	13012	23,69%
suprafata libera (de inchiriat, mp)	1.476	2585	75,14%
nr. contracte in derulare	50	53	6%
nr. contracte reziliate	3	3	0%

Realizarea bugetului activitatii imobiliare e posibila prin mentinerea serviciilor de calitate, furnizate in concordanta cu cerintele partenerilor FEPER SA si a unor tarife de inchiriere rezonabile. Totusi, pentru viitor, se impun reparatii ale cladirii si obtinerea autorizatiei ISU, pentru a mentine nivelul chiriilor si chiar a putea creste pretul inchirierii.

Cladirea FEPER are o vechime mai mare de 50 ani si reparatiile se impun, atat la fatada cladirii, cat si in spatiile comune. In acest sens, in semestrul II 2026 a fost demarata Etapa a doua a inlocuirii tamplariei metalice si a ferestrelor tip termopan aferente cladirii etajate, lucrarea fiind realizata fara a perturba activitatea chirasilor.

5.1.3. Activitatea energetica

FEPER a produs in perioada aprilie 2025 - decembrie 2025 o cantitate de 684 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.

Cu un total de 410 MWH energie fotovoltaica produsa in semestrul I 2026 inca nu s-a atins nivelul planificat prin specificatiile tehnice ale capacitatii de productie de 440 MWH pentru sase luni (73,25 MWH in medie/luna, respectiv 879 MWH/an). Pe acest segment de activitate, in semestrul I 2026 se inregistreaza un profit de 144.199 lei, care putea fi mai mare daca echipamentul functiona la nivel optim.

Indicator	01.04.2025-31.12.2025	Semestrul I 2026
cantitate productie garantata de furnizor - MWH	659	440
cantitate productie realizata si consumata - MWH	684	410
eficienta instalatie fotovoltaica	103,79%	93,29%
cost productie energie fotovoltaica (lei)	252.668	200.415
venituri din energie fotovoltaica (lei)*	517.055	344.614
rezultat activitate energetica (lei)	264.387	144.199

*Veniturile din subventiile guvernamentale pentru investitii realizate in 2025 au fost de 122.141 lei si in semestrul 1 2026 au fost de 66.623 lei. Veniturile din facturare energie fotovoltaica in 2025 sunt de 394.914 lei si in semestrul 1 2026 sunt de 232.483 lei. Servicii furnizare energie electrica 41.572 lei, consum propriu 3.936 lei.

5.2. Agentia FEPER Ploiesti _Hotel Central

Indicator	Sume cumulate S1 2026		Realiz/ previz.
	Realizat	Previzionat	
Venituri totale, din care:	6.682.066	8.062.700	83%
- Venituri din exploatare, din care:	6.675.747	8.056.000	83%
a) cazare	3.620.105	4.400.000	82%
b) alimentatie publica	2.693.012	3.410.000	79%
c) chirii + alte venituri + subventie aferenta cifrei de afaceri	233.264	246.000	95%
d) alte venituri din exploatare	129.366	0	
- Venituri financiare	6.319	6.700	94%
Cheltuieli totale, din care:	7.183.792	7.945.600	90%
- Cheltuieli de exploatare, din care:	7.179.040	7.941.700	90%
• cheltuieli cu materiile prime	81.542	50.000	163%
• cheltuieli materiale	251.021	292.000	86%
• cheltuieli cu utilitatile	537.571	540.000	100%
• costul marfurilor	750.929	873.000	86%
• cheltuieli cu personalul, din care:	3.152.085	3.706.000	85%
○ salarii	2.741.361	3.140.000	87%
○ tichete masa	328.548	357.000	92%
○ cheltuieli cu asigurarile si protectia salariala	82.177	209.000	39%
• colaboratori	2.222	0	
• amortizari	571.839	522.000	110%
• uzura obiectelor de inventar	111.851	120.000	93%
• impozite si taxe	179.689	180.000	100%
• reparatii	132.163	227.000	58%
• asigurari	14.975	17.400	86%
• deplasari	4.256	6.000	71%
• posta, telefon	18.439	18.000	102%
• cheltuieli comisioane si onorarii	396.969	340.000	117%
• comisioane bancare	44.397	43.500	102%
• servicii terti	430.795	419.000	103%
• reclama publicitate	71.986	43.000	167%
• protocol	0	1.800	0%
• alte cheltuieli de exploatare	431	3.000	14%
• cheltuieli depreciere creante	24.566	0	
• cheltuieli provizioane	-152.087	0	
- Cheltuieli Departament Administrativ General	553.400	540.000	102%
- Cheltuieli financiare	4.752	3.900	122%
Rezultat din exploatare	-503.293	114.300	-440%
Rezultat financiar	1.568	2.800	56%
Rezultat brut	-501.725	117.100	-428%
Cifra de afaceri neta	6.546.381	8.056.000	81%
Impozit profit	0	0	
Rezultat net	-501.725	117.100	-428%

Rezultatul negativ inregistrat in semestrul I 2026 are drept cauza principala nerealizarea veniturilor la nivelul bugetat, respectiv veniturile din exploatare realizate sunt cu 17% mai mici, decat cele prevazute in Bugetul de venituri si cheltuieli pentru aceasta perioada. Gradul de ocupare al Hotelului Central realizat in semestrul I 2026 a fost de doar 36%, cu 11 puncte procentuale mai mic fata gradul de ocupare de 47% previzionat la constructia bugetului pentru anul 2026 si cu 1,25 pp mai mic, fata de gradul de ocupare realizat in semestrul I 2025.

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

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

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

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

Circulatia turistica a crescut in semestrul I 2026, fata de semestrul I 2025 cu 6,55% ca numar de turisti sositi si s-a redus cu 0,37% ca numar de innoptari. Turistii cazati in hotel in semestrul I 2026 au fost 4.410 persoane, cu 271 persoane mai multe decat in semestrul I 2025. Gradul de ocupare a scazut in semestrul I 2026 cu 3,32%, fata de semestrul I 2025.

Tariful mediu zilnic aferent Semestrului I 2026 (indicatorul ADR) a fost in suma de 318,77 lei + T.V.A.

Indicator	semestrul I 2025	semestrul I 2026	Variatie SI 2026/ SI 2025
Turisti sositi	4.139	4.410	106,55%
Total innoptari	12.024	11.979	99,63%
Sejur mediu	2,91	2,72	93,50%
Grad de ocupare (calculat la camere ocupate)	37,60%	36,35%	96,68%

5.3. Agentia FEPER Predeal _Hotel Orizont

Indicator	Sume cumulate S1 2026		
	Realizat	Previzionat	Realiz/ previz.
Venituri totale, din care:	6.583.630	7.222.000	91%
- Venituri din exploatare, din care:	6.578.927	7.217.000	91%
a) cazare	2.982.149	3.500.000	85%
b) alimentatie publica	3.543.182	3.650.000	97%
c) chirii + alte venituri + subventie aferenta cifrei de afaceri	38.509	37.000	104%
d) alte venituri din exploatare	15.088	30.000	50%
- Venituri financiare	4.703	5.000	94%
Cheltuieli totale, din care:	7.464.817	7.120.876	105%
- Cheltuieli de exploatare, din care:	7.461.698	7.119.876	105%
• cheltuieli cu materiile prime	0	0	
• cheltuieli materiale	201.859	190.000	106%
• cheltuieli cu utilitatile	1.043.191	1.080.000	97%
• costul marfurilor	1.199.628	965.000	124%
• cheltuieli cu personalul, din care:	2.513.996	2.422.000	104%
o salarii	2.248.118	2.060.000	109%
o cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	51.679	145.000	36%
o tichete de masa	214.199	217.000	99%
• colaboratori	6.666	0	
• amortizari	744.387	672.000	111%
• uzura obiectelor de inventar	28.353	50.000	57%
• impozite si taxe	178.674	185.000	97%
• cheltuieli cu reparatii	38.688	60.000	64%
• asigurari	11.711	13.000	90%
• deplasari	111	1.000	11%
• posta, telefon	18.766	28.000	67%
• cheltuieli comisioane si onorarii	401.854	350.000	115%
• comisioane bancare	13.688	17.000	81%
• servicii terti	495.072	500.000	99%
• reclama publicitate	54.474	55.000	99%
• protocol	0	1.000	0%
• alte cheltuieli de exploatare	32.240	10.000	322%
• depreciere creante	0	0	
• provizioane	-75.058	0	
- Cheltuieli financiare	3.119	1.000	312%
Rezultat din exploatare	-882.771	97.124	-909%
Rezultat financiar	1.584	4.000	40%
Rezultat brut	-881.188	101.124	-871%

Cifra de afaceri neta	6.563.839	7.187.000	91%
Rezultat din exploatare	-882.771	97.124	-909%
Rezultat financiar	1.584	4.000	40%
Impozit profit	0	40.000	0%
Rezultat net	-881.188	61.124	-1442%

Veniturile din exploatare au fost nerealizate cu 9% fata de bugetul semestrului I 2026, in pofida cresterii circulatiei turistice datorate sezonului de iarna, cu zapada inregistrata in trimestrul I, dar care a scazut in trimestrul II, conducand la rezultatul negativ.

Circulatia turistica a crescut in semestrul I 2026, fata de semestrul I 2025 cu 4,96%, ca numar de turisti sosit si cu 5,10% ca numar de innoptari. Turistii cazati in hotel in semestrul I 2026 au fost 11.337 persoane, cu 536 persoane mai multe decat in semestrul I 2025. Gradul de ocupare a crescut in semestrul I 2026 cu 2,44 %, fata de semestrul I 2025.

Tariful mediu zilnic aferent Semestrului I 2026 (indicatorul ADR) a fost in suma de 286,38 lei + T.V.A.

Specificatie activitate	semestrul I 2025	semestrul I 2026	Variatie SI 2026/ SI 2025
Turisti sosit	10.801	11.337	104,96%
Total innoptari	21.441	22.535	105,10%
Sejur mediu	1,99	1,99	100,13%
Grad de ocupare (calculat la camere ocupate)	39,33%	40,29%	102,44%

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

Centru de profit / activitate	Realizat S1 2026			Buget S1 2026			Diferenta
	venituri	cheltuieli	rezultat	venituri	cheltuieli	rezultat	
A	1	2	3	4	5	6	7
Rezultat din exploatare Sediul Central Bucuresti			1.932.277			438.279	1.493.998
Activitate imobiliara	11.374.183	9.689.649	1.684.534	13.964.812	12.781.858	1.182.954	501.580
Activitate de Productie	1.930.484	1.826.940	103.544	849.600	1.726.650	-877.050	980.594
Activitate Energetica	344.614	200.415	144.199	361.989	229.614	132.375	11.824
Activitate de exploatare Sediul Central Bucuresti	13.649.281	11.717.004	1.932.277	15.176.401	14.738.122	438.279	1.493.998
Rezultat din exploatare HORECA			-1.386.064			211.424	-1.597.488
Agentie Ploiesti _H Central	6.675.747	7.179.040	-503.293	8.056.000	7.941.700	114.300	-617.593
Agentie Predeal _H Orizont	6.578.927	7.461.698	-882.771	7.217.000	7.119.876	97.124	-979.895
Activ. exploatare HORECA	13.254.674	14.640.738	-1.386.064	15.273.000	15.061.576	211.424	-1.597.488
Rezultat din exploatare			546.213			649.703	-103.490
Total activitati FEPER S.A.	26.903.955	26.357.742	546.213	30.449.401	29.799.698	649.703	-103.490

Rezultat financiar			809.525			292.127	517.397
Sediul Central Bucuresti	924.263	117.890	806.373	288.000	2.673	285.327	521.046
Agentie Ploiesti _H Central	6.319	4.752	1.568	6.700	3.900	2.800	-1.232
Agentie Predeal _H Orizont	4.703	3.119	1.584	5.000	1.000	4.000	-2.416
Total activitate financiara	935.285	125.760	809.525	299.700	7.573	292.127	517.397
Rezultat brut			1.355.737			941.830	413.906
Sediul Central Bucuresti	14.573.544	11.834.894	2.738.650	15.464.401	14.740.795	723.606	2.015.044
Agentie Ploiesti _H Central	6.682.066	7.183.792	-501.725	8.062.700	7.945.600	117.100	-618.825
Agentie Predeal _H Orizont	6.583.630	7.464.817	-881.188	7.222.000	7.120.876	101.124	-982.313
Total activitati FEPER S.A.	27.839.240	26.483.503	1.355.737	30.749.101	29.807.271	941.830	413.906
Impozit pe profit		253.193			368.105		-114.912
Sediul Central Bucuresti		253.193			328.105		-74.912
Agentie Ploiesti _H Central		0			0		0
Agentie Predeal _H Orizont		0			40.000		-40.000
Impozit pe profit		253.193			368.105		-114.912
Rezultat net			1.102.544			573.725	528.819
Sediul Central Bucuresti	14.573.544	12.088.087	2.485.457	15.464.401	15.068.900	395.501	2.089.956
Agentie Ploiesti _H Central	6.682.066	7.183.792	-501.725	8.062.700	7.945.600	117.100	-618.825
Agentie Predeal _H Orizont	6.583.630	7.464.817	-881.188	7.222.000	7.160.876	61.124	-942.312
Total activitati inclusiv cheltuielile cu impoz/profit	27.839.240	26.736.696	1.102.544	30.749.101	30.175.376	573.725	528.819

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

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 (11.452.500 lei), pentru activitatea imobiliara si HORECA, din surse proprii de finantare, astfel:

I.	Activitatea imobiliara	Obiectiv	Trimestru implementare	EUR 2.250.000	RON 11.452.500
1	sediul central	Finalizare Proiect crestere spor de putere energetic 2,2 Mw	I	290.000	1.476.100
	sediul central	Finalizare Proiect crestere spor de putere energetic 0,5 Mw	I	140.000	712.600
2	sediul central	Completare dotare cu tehnica de calcul si soft	II	15.000	76.350
3	sediul central	Achizitii imobiliare	III	1.300.000	6.617.000
4	sediul central	Lucrari upgrade cladire FEPER: inlocuire termopane	I	155.000	788.950
5	sediul central	Autorizare ISU cladiri FEPER (documentatie, refacere inel incendiu, lucrari conform avizului ISU)	IV	350.000	1.781.500
II.	Agentia Ploiesti			98.232	500.000
6	Agentia Ploiesti	Lucrari conformare pt obtinerea autorizatiei ISU	IV	98.232	500.000
	Total FEPER SA			2.348.232	11.952.500

In semestrul I 2026, au fost receptionate urmatoarele investitii:

Programul de investitii realizat FEPER S.A. categoria de imobilizare	Valoare (LEI)	Durata	Surse de finantare
Refacere inel incendiu cladire Bucuresti majorare valoare	290.828	24 ani	proprii
Achizitie autoturism SKODA	100.882	5 ani	Leasing financiar platibil in 60 rate
Statie electrica pt. marire spor de putere Bucuresti	1.488.515	12 ani	proprii
Inlocuire acoperis magazii Bucuresti	95.000	4 ani	proprii
Refacere scari cladire Bucuresti, adaugare rampa	16.290	4 ani	proprii
Achizitie sistem informatic contorizare en. el. Bucuresti	273.998	12 ani	proprii
Achizitie echipamente pentru hotel Orizont (masina spalat vase)	12.729	8 ani	proprii
Achizitie licente calculator	300	3 ani	proprii
Achizitie freza zapada	2.948	6 ani	proprii
Total investitii semestrul I 2026	2.281.490		

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

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

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

- Mentinerea in control a cheltuielilor salariale, prin acordarea de mariri de salarii doar punctual salariatilor care au primit atributii suplimentare/cumul de functii. Astfel, asa cum am aratat mai sus, am reusit sa ne incadram in anvelopa salariala bugetata.
- Implementarea unui sistem mai strict de urmarire a costurilor, veniturilor si rezultatelor activitatii FEPER S.A;
- Producerea de energie fotovoltaica – activitate inca noua pentru FEPER S.A., in urma finalizarii proiectului PNRR - montarea instalatiei fotovoltaice, compuse din 7 invertoare si peste 1200 panouri fotovoltaice aferente, receptionarea investitiei avand loc in ianuarie 2025, precum si racordarea instalatiei la reseaua nationala. Astfel, incepand cu luna aprilie 2025, FEPER realizeaza la sediul din Bucuresti venituri si reduceri de cheltuieli pe seama productiei de energie electrica, fapt consemnat si in semestrul I 2026.
- Urmarirea stricta a disponibilitatilor banesti ale societatii si plasarea lor in depozite bancare sau alte plasamente, inclusiv imprumuturi acordate, care au remunerat superior fata de anii anteriori.
- Cresterea puterii instalate a FEPER S.A. cu 2,2 MWh, concretizata in achizitionarea si montarea inca din anul 2025 si receptia in trimestrul I 2026, cu mult inaintea termenelor estimate, a doua noi transformatoare, urmand sa mai finalizam doar reseaua de joasa tensiune, pe care o vom avea in vedere dupa ce vom identifica noi capacitati de tip data center, care sa contribuie astfel la crearea hubului de data center pe care o vizam in cadrul societatii.
- Realizarea unei corespondente active cu co-proprietarii de spatii din cladirea FEPER Bucuresti, care a condus la imbunatatirea administrarii cladirii aflate in coproprietate, pentru reducerea costurilor si imbunatatirea parametrilor de functionare – inclusiv inlocuirea partiala a termopanelor in cladirea etajata pentru reducerea consumului energetic.
- Crearea unui climat de munca bazat pe mai multa transparenta si comunicare cu toti salariatii, in vederea constientizarii apartenentei la o echipa.
- Initierea unui sistem de raportari periodice intre punctele de lucru din Ploiesti si Predeal si centru, menit sa asigure un control mai adecvat in ce priveste executia bugetara si evolutia cash-flow-ului.

Alte elemente de interes general

1. Clienti

Societatea FEPER SA a incheiat semestrul I 2026 cu un sold total de 2.553.739 lei in contul "clienti".

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

In structura creantelor se mai regasesc clienti incerti sau in litigiu in suma de 1.395.709 lei, a caror valoare a fost ajustata in intregime, printre care:

- STAR STORAGE chirias FEPER Bucuresti, intrat in insolventa, creante incerte in suma 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 in suma de 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 fostele 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 in suma de 93.238 lei
- Onlinemag, creante incerte cu termen de scadenta depasit peste 365 zile din chirii sediul Bucuresti, in suma de 8.117 lei;
- Transilvania Hotels and Travel (28.521 lei);
- Paulus S.R.L., in suma de 27.739 lei;
- VOGUE TEAM INTERNATIONAL S.R.L., in suma de 4.900 lei;
- In trimestrul II 2026, s-au consemnat la Agentia Predeal Creante incerte in suma de 11.020 lei, din partea unor clienti persoane fizice, creante pentru care s-au deschis procedurile juridice de recuperare;
- Societatea Her Team – debitor al FEPER - a fost radiata din registrul comertului, iar creanta catre FEPER - Agentia Ploiesti a fost trecuta pe cheltuiala (24.565 lei), dupa ajustarea TVA. De asemenea, a fost anulata ajustarea de creanta de 26.776 lei.

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

2. Datorii

La data de 30.06.2026, Societatea FEPER S.A. figura cu datorii totale de 4.547.677 lei, din care 4.180.653 lei pe termen scurt si 367.024 lei datorii pe termen lung.

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

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

3. Proiectul PNRR

La 31.12.2023, FEPER a încheiat cu Ministerul Energiei Contractul de finanțare nerambursabilă numărul 255/31.12.2023, pentru realizarea unei capacități de producere a energiei electrice din surse regenerabile de energie solară. Acest contract se referea la achiziția și montarea de echipamente fotovoltaice pe acoperișul clădirii-parter a FEPER din București. Finanțarea proiectului din PNRR constituie ajutor de stat, în conformitate cu Ordinul ministrului energiei 282/30.03.2022 și Ordinul ministrului energiei 281/30.03.2022.

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

- valoare fără TVA: 3.875.218,71 lei, din care
 - valoare eligibilă: 2.614.500 lei, din care
 - valoare eligibilă nerambursabilă (ajutor de stat): 2.240.999,99 lei
 - valoare eligibilă acoperită din surse proprii: 373.500,01 lei
 - valoare neeligibilă, acoperită din surse proprii: 1.260.718,71 lei
 - TVA: 736.291,56 lei.

La 31.12.2024, FEPER S.A. a înregistrat în contul 4451.01 Subvenția din PNRR componenta energetică 6, suma ajutorului de stat nerambursabil de 2.240.999,99 lei, în contrapartidă cu contul 4751.01.

În cursul anului 2025, proiectul investițional a fost finalizat cu succes, prin punerea în funcțiune a echipamentelor „PNRR C6.I1-CTR 255 -CAPACITATE DE PRODUCERE ENERG.EL.DIN SURSE REGENERABILE DE ENERGIE SOLARĂ”, cu valoare de recepție 2.873.065 lei (fără TVA), precum și s-a realizat aprobarea și încasarea întreaga a subvenției – ajutor de stat de 1.998.706 lei.

La 30.06.2026, FEPER înregistrează sold de 1.809.940 lei la categoria „subvențiile pentru investiții”, suma care va fi trecută pe venituri din subvenții pe măsura folosirii echipamentului de producere energie fotovoltaică (11.344 lei/lună).

4. Contracte de sponsorizare, mecenat, consultanță

În semestrul I 2026, nu au fost încheiate contracte de sponsorizare, de mecenat sau consultanță.

În semestrul I 2026, s-au consemnat cheltuieli de consultanță de 25.000 lei efectuate în scopul conformării cu prevederile legislației GDPR. Acest contract a fost încheiat în 2024 pentru doi ani și s-a definitivat în 2026, odată cu finalizarea lucrărilor.

8. Informații privind monitorizarea implementării și respectării "Politicilor în vederea asigurării unui management eficient al societății"

În semestrul I 2026, activitatea FEPER SA s-a realizat având permanent în vedere respectarea Politicilor în vederea asigurării unui management eficient al societății.

Astfel, Politicile în vederea asigurării unui management eficient al societății, aprobate în cadrul AGOA FEPER din data de 26.04.2023, conform proiectului prezentat de acționarul Transilvania Investments Alliance SA, au fost deja implementate la nivelul întregii societăți, incluzând cele două agenții.

Pentru toate capitolele din Politicile sus-mentionate, fie s-au aplicat ca atare procedurile incluse în proiect, fie s-au elaborat în luna aprilie 2024 proceduri corespunzătoare, toate fiind aprobate de către Consiliul de Administrație din data de 30.04.2024, iar prin Decizia Directorului General și Directorului General Adjunct nr. 13/01.05.2024, au fost aduse la cunoștința persoanelor însărcinate cu aplicarea lor, care și le-au însușit și respectat în activitatea desfășurată, sub strictă monitorizare a conducerii executive.

Auditorul intern al societății verifică periodic modul în care sunt respectate Politicile și procedurile de aplicare, întocmind în acest sens rapoarte adresate Consiliului de administrație.

În mod concret, în semestrul I 2026:

a. Respectând Politica privind vânzarea activelor, FEPER a parcurs etapele procedurii de vânzare active începând de la obiectivul trasat prin hotărârea AGA de a închide activitatea de producție confecții metalice, prin valorificarea în cele mai bune condiții a activului. FEPER a optat pentru Vânzarea activității de producție după selectarea viitorului cumparator (alegând din 3 oferte, pe cea mai avantajoasă), oferindu-i-se cel mai bun pret, achitându-l integral în cel mai scurt termen, coroborat cu preluarea majorității salariilor care deserveau această activitate și acceptând și încheierea unui contract de închiriere pentru o suprafață de cca 3.000 mp, conducând astfel, pentru FEPER, la venituri din închiriere.

Contractul de vânzare a fost încheiat în ianuarie 2026 când a fost transferată activitatea de producție, cu activele productive și preluarea salariilor din secția de prelucrări metalice, către Kridax Metalworks SRL și încasat pretul de 1.091.022 lei + TVA.

b. În ce privește activitatea de închiriere, în semestrul I 2026 a fost aplicată, în conformitate cu Politicile în vederea asigurării unui management eficient al societății procedura simplă de închiriere, deoarece suprafețele contractate au fost reduse ca suprafață, spațiile fiind parte din clădirea FEPER, iar valoarea de închiriere s-a făcut la prețul pieței.

c. Conform Politicilor, achizițiile cu o valoare mai mare de 1% din cifra de afaceri au fost monitorizate de comitetul de achiziții pentru o alegere optimă a furnizorilor din cel puțin trei oferte. Această procedură s-a aplicat în alegerea furnizorului Bauarena pentru înlocuirea tâmplăriei metalice și ferestrelor termopan la clădirea FEPER SA care a fost în competiție cu alți 2 ofertanți și care a fost ales ca pret, calitate și servicii conexe de reparații oferite. Contractul de 385 mii euro prevede înlocuirea a 1.373 mp tâmplărie aluminiu – din aceasta parțial a fost realizată în 2025, urmând ca în anul 2026 să se finalizeze.

d. În semestrul I 2026, recrutarea și selecția salariilor s-a făcut punctual, pentru înlocuirea personalului plecat din societate, urmărind desfășurarea în continuare, normală, a activității.

Necesitatea acestor angajari a fost sustinuta de sef birou/directie si avizata de directorul de directie, iar angajarea s-a facut prin publicitate pe OLX sau BESTJOBS, fara discriminare.

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

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

e. Nu au fost identificate in semestrul I 2026 potientiale conflicte de interese.

9. Schimbari care afecteaza capitalul social si administrarea societatii

- Descrierea cazurilor In care emitentul a fost in imposibilitatea de a-si 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 semestrul I 2026, capitalul social nu a fost modificat ca valoare. La data de 30.06.2026, capitalul social subscris și varsat era de 36.378.218,60 lei, divizat in 363.782.186 actiuni, cu valoarea nominala de 0,10 lei/actiune.
 - Structura sintetica consolidata a actionariatului la data de 30.06.2026 se prezenta astfel:

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

- Evenimente ulterioare datei de 30.06.2026 privind administrarea societatii:
 - Nu este cazul

10. Tranzactii semnificative

La 31.01.2026, FEPER SA avea finalizat 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 s-a realizat prin Contractul de vanzare din 26.01.2026, incheiat cu firma KRIDAX METALWORKS.

11. Tranzactii intre parti afiliate

- Tranzactiile dintre partile afiliate care au avut loc in semestrul I 2026 si care au afectat substantial pozitia financiara sau rezultatele emitentului in acea perioada:
 - La 30.06.2026, societatea avea in sold un imprumut in valoare de 2 milioane lei, cu scadenta sub 1 an, cu o dobanda competitiva in raport cu plasamentele existente, acordat unei entitati afiliate, respectiv societatii Transilvania Leasing & Credit IFN
- Orice modificari ale tranzactiilor dintre partile afiliate, descrise in ultimul raport anual care ar putea avea un efect substantial asupra pozitiei financiare sau a rezultatelor emitentului in anul financiar curent:
 - Nu este cazul

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

PRESEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE,

Marius Adrian MOLDOVAN

Bifati numai dacă este cazul:		☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București	51002_A1.0.0 / 27.03.2026		Tip situație financiară: BL		
		☐ Sucursala	SEMESTRUL 1		Anul 2026		
		☐ GIE - grupuri de interes economic					
		☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris					
Entitatea		FEPER S.A.		Suma de control		36,378,219	
Adresa	Județ	București		Sector	2		
	Localitate	București					
	Strada	bd.Dimitrie Pompeiu		Nr.	8	Bloc	
				Scara		Ap.	
						Telefon	0212420275
Număr din registrul comerțului		J1991001092400		Cod unic de înregistrare		7 5 2	
Forma de proprietate		34-Societate pe acțiuni					
		☐ CAEN 2024 (Rev.2) ☒ CAEN 2025 (Rev.3)		Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)			
				2 5 4 9 0 0 6 O X S M P 1 8 S 0 4 R 5 4			
Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN)		6820		Activitatea preponderentă efectiv desfășurată (cod și denumire clasa CAEN)			
		5510					
(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)							
☒ Entități mijlocii, mari și entități de interes public		☐ Entități de interes public					
☐ Entități mici							
☐ Microentități							
Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2025 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Regulamentele contabile, aprobate prin OMP nr. 1.302/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic							
F10 - BILANT							
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE							
F30 - DATE INFORMATIVE							
F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE							
Indicatori:							
Capitaluri - total		142.750.235					
Capital subscris		36.378.219					
Profit/ pierdere		1.102.545					
REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),				INTOCMIT,			
Numele și prenumele				DUMITRESCU PAULA			
MOLDOVAN MARIUS ADRIAN				Calitatea			
Semnătura				11-DIRECTOR ECONOMIC			
				Nr.de înregistrare în organismul profesional			
				CIE/CUI membru CECCAR			

BILANT

la data de 30.06.2026

- lei -

Cod 10

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2026	30.06.2026
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1. Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01	
2. Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02	
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	358.598 313.676
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	358.598 313.676
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	108.216.313 107.497.839
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	5.385.313 6.331.054
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	1.239.780 1.126.602
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11	8.703.749 7.588.216
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	2.208.734 810.220
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (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	578.557 581.594
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	126.332.446 123.935.525
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18	
2. Împruturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19	
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20	
4. Împruturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21	
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22	2.078.899 2.078.899
6. Alte împruturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	5.007 3.036
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	2.083.906 2.081.935
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	128.774.950 126.331.136
B. ACTIVE CIRCULANTE			

I. STOCURI				
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	605.795	163.026
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	159.840	0
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	446.647	231.803
4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	29	29	2.903	0
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	1.215.185	394.829
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	4.964.569	4.377.241
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32	3.682.505	2.001.848
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 436** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + din ct. 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 4662 + 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	300.467	274.417
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)	37	36	8.947.541	6.653.506
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38	950	0
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39	950	0
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508 + ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	15.679.940	15.332.453
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	25.843.616	22.380.788
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd. 43 + 44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	313.901	785.928
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44	111.948	62.338
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	52.865	118.004
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	3.484.137	2.038.088
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	2.601.448	2.024.561
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	6.138.450	4.180.653
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	19.868.511	18.852.816
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	148.755.409	145.246.290
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	276.146	367.024
TOTAL (rd. 56 la 63)	65	64	276.146	367.024
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65	255.522	112.861
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	612.861	339.477
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	868.383	452.338
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	1.893.872	1.809.940
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	150.556	133.247
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	1.743.316	1.676.693
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd. 73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd. 76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct. 2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	1.893.872	1.809.940
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	36.378.219	36.378.219

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	36.378.219	36.378.219
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86	21.105.351	21.105.351
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	58.988.981	58.144.858
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	2.667.222	2.667.222
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	18.982.373	19.006.989
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	21.649.595	21.674.211
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri 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	3.500.928	4.345.051
SOLD D (ct. 117)	97	96	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	4.582.893	1.102.545
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	338.403	
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	145.867.564	142.750.235
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	145.867.564	142.750.235

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

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

INTOCMIT,

Numele și prenumele

MOLDOVAN MARIUS ADRIAN

Numele și prenumele

DUMITRESCU PAULA

Semnătura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2026

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2025	SEM.1 2026
(formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.B)			
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01 01	62.920.361	25.710.794
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02 01a (301)	28.919.994	13.110.220
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național	01b (316)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03 02	48.853.830	19.459.507
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04 03	14.092.851	6.251.287
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05 04	26.320	
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care marau în derulare contracte de leasing (ct.766)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06 06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07 07	0	0
Sold D	08 08	333.746	181.441
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09 09	2.208	2.354
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10 10	233.545	
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11 11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12 12	18.211	
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13 13	2.960.092	1.372.248
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14 14	125.028	83.932
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15 15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16 16	65.800.671	26.903.955
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17 17	4.618.870	737.844
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18 18	1.024.418	262.489
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19 19	15.280.506	7.736.948
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20 19a (302)	13.564.549	6.780.850
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21 19b (303)	834.837	508.646
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22 20	4.197.265	2.396.001
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23 21	200.515	68.784
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24 22	22.273.820	8.848.037
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25 23	21.423.191	8.469.935

F20 - pag. 2				
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	850.629	378.102
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	5.157.967	2.739.445
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	5.157.967	2.739.445
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26	0	
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28	125.469	-306.168
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29	276.841	35.586
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30	151.372	341.754
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	8.274.668	4.427.976
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	6.707.298	2.916.567
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirile (ct. 612), din care:	36	33	77.366	24.155
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chirile (ct. 6123)	39	33c (309)	77.366	24.155
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)	121.458	
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)		25.000
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)	1.291.781	643.973
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35	4.208	
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	72.557	818.281
- cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	51	39	113.514	-416.046
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40	609.900	
- Venituri (ct.7812)	53	41	496.386	416.046
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	60.865.982	26.357.742
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	4.934.689	546.213
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46		

F20 - pag. 3				
14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	758.683	378.705
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48	306.772	90.262
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49		
16. Alte venituri financiare (ct. 762+764+765+767+768+7615)	62	50	633.950	556.581
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	1.392.633	935.286
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53	14.042	
- Cheltuieli (ct. 686)	66	54	14.042	
- Venituri (ct. 786)	67	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct. 666)	68	56	71.159	1.966
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct. 663+664+665+667+668)	70	58	633.456	123.795
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	718.657	125.761
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	673.976	809.525
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	67.193.304	27.839.241
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	61.584.639	26.483.503
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	5.608.665	1.355.738
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct. 691)	78	66	1.025.772	253.193
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 ne reprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	82	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	83	69	4.582.893	1.102.545
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	84	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

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

F20 - pag. 4

INTOCMIT,

Numele și prenumele

MOLDOVAN MARIUS ADRIAN

Numele și prenumele

DUMITRESCU PAULA

Semnătura _____

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 30.06.2026

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume
A		B	1	2
Unitați care au înregistrat profit	01	01	1	1.102.545
Unitați care au înregistrat pierdere	02	02		
Unitați care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere	03	03		

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

III. Numar mediu de salariatii	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	31.12.2025	30.06.2026
A		B	1	2
Numar mediu de salariatii	20	19	210	151
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	212	144

IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24	23	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)	
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	
V. Tichete acordate salariaților	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	702.982
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0
- din fonduri publice	45	40	
- din fonduri private	46	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0
- cheltuieli curente	48	43	
- cheltuieli de capital	49	44	
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)	
VIII. Alte informații	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	
A	B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	

- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	578.557	581.594
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	183.520	181.549
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	178.513	178.513
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	178.513	178.513
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	5.007	3.036
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	5.007	3.036
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	6.378.937	5.772.949
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58	118.542	38.241
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	1.581.462	1.589.863
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	120	120
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	311.313	161.801
- creanțe în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	311.313	161.801
- creanțe fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63		
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legatură cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	3.682.505	2.001.848

- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70	259.435	141.309
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	17.630	22.341
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participatie (ct. 453 + 456 + 4582)	84	72		
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct. 473 + 4662)	85	73	17.630	22.341
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187), din care:	87	75	68.922	73.662
- de la nerezidenți	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct. 508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83	950	
Casa în lei și în valută (rd. 85 + 86)	98	84	45.232	31.559
- în lei (ct. 5311)	99	85	44.260	30.560
- în valută (ct. 5314)	100	86	972	999
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd. 88 + 90)	101	87	15.617.916	15.292.617
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	6.368.535	3.507.502
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	9.249.381	11.785.115
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd. 93 + 94)	106	92	15.801	8.277
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	15.801	8.277
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	2.897.203	2.398.734

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd. 97+98)	110	96		
- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este 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 și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	341.434	614.786
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	19.609	7.149
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109	19.609	7.149
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	990.613	631.087
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd. 112 la 115)	127	111	1.060.030	944.032
- datorii în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct. 431+437+4381)	128	112	596.299	377.086
- datorii fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct. 436+441+4423+4428+444+446)	129	113	449.290	553.630
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct. 447)	130	114	14.441	13.316
- alte datorii în legatură cu bugetul de stat (ct. 4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct. 455), din care:	136	119		

- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	485.517	201.680
-decontari privind interesele de participare, decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123	59.409	35.965
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	426.108	165.714
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenți	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	36.378.219	36.378.219
- acțiuni cotate 4)	150	131	36.378.219	36.378.219
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licențe (din ct.205)	154	135	3.150	0
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.2036/2025	Nr. rd.		
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	573.335	333.786
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.2036/2025	Nr. rd.		
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii 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.		
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	31.12.2025		30.06.2026	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
			Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
A		B				
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	36.378.219	X	36.378.219	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	3.413.149	9,38	3.413.149	9,38
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143	3.413.149	9,38	3.413.149	9,38
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	31.289.287	86,01	31.289.287	86,01
- deținut de persoane fizice	170	151	1.675.783	4,61	1.675.783	4,61
- deținut de alte entități	171	152				
	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B				
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B				
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				

- către instituții publice locale	183	164		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165		
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)	2.764.745	4.219.873
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B		
- dividendele interimare repartizate a)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B		
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	192	170a (322)		
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

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

INTOCMIT,

Numele și prenumele

MOLDOVAN MARIUS ADRIAN

Numele și prenumele

DUMITRESCU PAULA

Semnatura

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT

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

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

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

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

*****) Pentru craanțele 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 exploataței 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 exploataței sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsul prelucrat 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, înaltea 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 lucrului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datori cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența înaltă mai mare de un an” și 'datori comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrise 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 înscrise procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.2036/ 2025).

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

9)-10) Se completează de către unitățile fără personalitate juridică din România care aparțin unor persoane juridice cu sediul în UE și secțiile 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 30.06.2026

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute			
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)	
				Total	Din care: dezmembrari si casari
A	B	1	2	3	4
Sold final (col.5=1+2-3)					
5					
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	01	281.515			
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	1.223.648	300	38.632	X
4.Fond comercial	04				X
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	1.505.163	300	38.632	X
II.Imobilizari corporale					
1.Terenuri si amenajari de terenuri	08	47.848.553			X
2.Constructii	09	60.367.760	385.828		
3.Instalatii tehnice si masini	10	21.295.514	1.879.072	9.235.576	
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	6.162.994		50.687	
5.Investitii imobiliare	12	8.703.749	16.290		
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	3.148.764	764.522	2.163.037	
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14				
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15				
9.Active biologice productive	16				
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17	578.557	437.667	434.630	
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	148.105.891	3.483.379	11.883.930	
III.imobilizari financiare					
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	152.603.865	3.483.679	11.924.533	X

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					281.515
1.Cheltuieli de constituire	21	281.515			
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizari necorporale	23	865.050	45.222	38.632	871.640
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	1.146.565	45.222	38.632	1.153.155
II.Imobilizari corporale					15.568
1.Amenajari de terenuri	27		15.568		
2.Constructii	28		1.088.735		1.088.735
3.Instalatii tehnice și masini	29	15.910.201	344.920	8.647.166	7.607.955
4.Alte instalatii ,utilaje și mobilier	30	4.923.214	113.177	50.687	4.985.704
5.Investitii imobiliare	31	0	1.131.823		1.131.823
6.Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	20.833.415	2.694.223	8.697.853	14.829.785
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	21.979.980	2.739.445	8.736.485	15.982.940

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

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

F40 - pag. 3

- lei -

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

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MOLDOVAN MARIUS ADRIAN

Semnătura _____

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

Nr.cr.	Cont	Suma
1	Alege cont	-
		+



SOCIETATEA F E P E R S A

BD. PROF. DIMITRIE POMPEIU Nr. 8, SECTOR 2, 020337, BUCUREȘTI, ROMÂNIA,
COD DE ÎNREGISTRARE FISCALĂ RO752, Nr. de ordine în RC J1991001092400,
COD LEI 25490060X5MP18S04R54, CAPITAL SOCIAL 36 378 218,60 RON,
Cod IBAN: RO70RNCB0070002732000087 deschis la BCR-Sucursala Pipera,
TELEFON/FAX: 021-242.02.75
<http://www.feper.ro/>, E-mail: office@feper.ro



ISO 9001:2015
Certificat Nr.
2006/27625.6

DECLARATIE

Subsemnatul Marius-Adrian MOLDOVAN, Presedintele Consiliului de Administratie al FEPER S.A., declar pe propria raspundere ca raportarile contabile ale Societății FEPER S.A. incheiate la **30 iunie 2026**, compuse din bilant, cont de profit si pierdere, date informative sunt intocmite in conformitate cu prevederile OMFP 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate si ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea a activelor, obligatiilor, pozitiei financiare, contului de profit si pierdere.

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

Situatiile financiare la 30.06.2026 nu au fost auditate

Presedinte Consiliu de Administratie,
Marius-Adrian MOLDOVAN