



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 25490060XSMP18S04R54, 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. 619 /30.10.2026

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

RAPORT TRIMESTRUL 3 PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2026 **Conform Regulamentului ASF nr.5 / 2018**

Data raportului	30.10.2026
Denumirea societății comerciale	FEPER SA
Sediul social:	Bd. Prof. Dimitrie Pompeiu nr. 8, sector 2, Bucuresti
Forma juridica:	societate pe actiuni
Numărul de telefon/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	RC J1991001092400
Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise	AeRO – piata de actiuni a B.V.B.
Capitalul social subscris și vărsat	36.378.218,60 lei
Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială	363.782.186 acțiuni cu valoare nominală de 0,1 lei/acțiune

Eveniment important de raportat: Raport Trimestrial pentru Exercitiul Financiar 2026 intocmit in conformitate Regulamentului ASF Nr. 5/2018.

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

• Activitatea desfasurata in trimestrul III 2026 s-a incheiat cu profit brut de 2.210.581 lei, care in structura se prezinta astfel:

- Profit din exploatare 1.150.372 lei
- Profit financiar 1.060.209 lei

• Principali indicatori ai contului de profit si pierdere la nivelul trimestrului III 2026, comparativ cu perioada corespunzatoare anului 2025, se prezinta astfel:

Denumirea indicatorului	30/09/2025	30/09/2026	Centre de activitate FEPER			variatie T3 2026/ T3 2025
			Bucuresti	Predeal	Ploiesti	
A	1	2	3	4	5	6=col.2/col.1
1.Cifra de afaceri neta	46.713.355	38.476.350	18.990.740	9.758.113	9.727.497	82,37%
Productia vanduta	36.884.542	28.897.560	18.610.049	4.751.352	5.536.160	78,35%
Venituri din vz. marfurilor	9.855.133	9.578.790	380.692	5.006.761	4.191.337	97,20%
Reduceri com. acordate	26.320	0	0	0	0	0,00%
2.Variatia stocurilor						-
Sold C	-483.395	-139.187	-262.205	0	123.018	28,79%
Sold D	0	0	0	0	0	-
3.Productia imobilizata	2.208	2.354	2.354	0	0	106,62%
4. Venituri reevaluarea imobilizarilor corporale	0	0	0	0	0	-
5. Venituri din investitii imobiliare	0	0	0	0	0	-
6.Venituri din subventii de exploatare	18.211	0	0	0	0	0,00%
7. Alte ven. din exploatare	2.873.040	1.058.800	965.573	28.940	64.287	36,85%
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL	49.123.418	39.398.317	19.696.462	9.787.053	9.914.802	80,20%
8.a) Ch. cu mat. prime si materiale consumabile	3.417.933	997.665	305.164	235.459	457.042	29,19%
Alte cheltuieli materiale	793.064	358.943	56.165	109.772	193.005	45,26%
b) Alte cheltuieli din afara (cu energia si apa)	11.362.192	11.458.828	9.375.419	1.410.214	673.195	100,85%
c) Ch. privind marfurile	2.896.867	3.316.489	376.660	1.768.654	1.171.176	114,49%
Reducere com. primita	146.430	111.350	0	43.011	68.339	76,04%
9.Cheltuieli cu personalul, din care:	16.596.479	12.367.501	4.117.311	3.652.526	4.597.663	74,52%
a) Salarii	15.992.597	11.872.833	3.786.872	3.583.932	4.502.029	74,24%
b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	603.881	494.668	330.440	68.595	95.634	81,91%
10.a) Amortizari si provizioane pt deprec. Imobiliz. corporale si necorporale	3.864.882	4.084.096	2.109.642	1.116.961	857.493	105,67%
a.1) Cheltuieli	3.864.882	4.084.096	2.109.642	1.116.961	857.493	105,67%
a.2) Venituri	0	0	0	0	0	
b) Ajustarea valorii activelor circulante	-87.960	-306.168	-227.763	-23.316	-55.090	348,08%
b.1) Cheltuieli	6.988	35.586	0	11.020	24.566	509,23%
b.2) Venituri	94.948	341.754	227.763	34.336	79.656	359,94%
11. Alte ch. de exploatare	6.035.514	6.081.941	628.325	2.662.673	2.790.943	100,77%
Cheltuieli privind prestatii externe	5.120.995	4.707.616	1.369.244	1.580.295	1.758.076	91,93%
Ch. cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	963.109	956.871	415.596	269.053	272.222	99,35%
Alte cheltuieli	54.931	833.500	-864.642	865.067	833.075	1517,36%
Ajustari priv. provizioane pentru riscuri si cheltuieli	-103.521	-416.046	-291.873	-51.742	-72.431	401,90%
Cheltuieli	0	0	0	0	0	
Venituri	103.521	416.046	291.873	51.742	72.431	401,90%
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL	44.732.542	38.247.945	16.740.923	10.889.934	10.617.088	85,50%
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE						
Profit	4.390.876	1.150.372	2.955.539	-1.102.881	-702.286	26,20%
12. Venituri din interese de participare	0	0	0	0	0	-
13. Venituri din dobanzi	573.387	537.273	525.690	2.986	8.598	93,70%
14. Alte venituri financiare	507.655	709.016	702.884	4.774	1.358	139,67%
VENITURI FINANCIARE - TOTAL	1.081.042	1.246.290	1.228.574	7.759	9.957	115,29%

15. Ajustarea val. Imobiliz. financiare si a investițiilor financiare detinute ca active circulante	0	0	0	0	0	
16. Cheltuieli privind dobanzile	71.159	3.389	3.389	0	0	4,76%
17. Alte chelt. financiare	578.371	182.692	173.617	3.197	5.877	31,59%
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL	649.531	186.081	177.007	3.197	5.877	28,65%
PROFIT SAU PIERDERE FINANCIARA						
Profit	431.511	1.060.209	1.051.567	4.562	4.080	245,70%
VENITURI TOTALE	50.204.460	40.644.607	20.925.036	9.794.812	9.924.759	80,96%
CHELTUIELI TOTALE	45.382.073	38.434.026	16.917.930	10.893.131	10.622.965	84,69%
PROFIT/PIERDERE BRUT:						
Profit	4.822.387	2.210.581	4.007.106	-1.098.319	-698.206	45,84%
18.IMPOZITUL PE PROFIT	880.915	447.393	447.393	0	0	50,79%
19.PROFIT SAU PIERDERE NET(A) A EX. FINANCIAR:						
Profit	3.941.472	1.763.188	3.559.713	-1.098.319	-698.206	44,73%

- Structura veniturilor in cifra de afaceri in 2026:

Venituri	T3 2026	% structura T 3 2026	T3 2025	% structura T3 2025	T3 2026 - T3 2025
Vanzare produse finite si prod. energie electrica fotovoltaica	1.416.654	3,68%	10.059.586	21,53%	-8.642.932
Venituri cazare Hoteluri	9.886.925	25,70%	10.697.352	22,90%	-810.427
Venituri din alimentatie publica	9.198.098	23,91%	9.652.459	20,66%	-454.360
Vanzare produse reziduale	18.548	0,05%	24.512	0,05%	-5.964
Exploatarea spatiilor	5.743.043	14,93%	4.693.103	10,05%	1.049.940
Alte activitati HORECA	400.586	1,04%	414.937	0,89%	-14.351
Prestari de servicii	11.323.235	29,43%	10.827.149	23,18%	496.085
Vanzare de marfuri	380.692	0,99%	202.674	0,43%	178.018
Lucrari si servicii	108.569	0,28%	141.583	0,30%	-33.014
total	38.476.350	100,00%	46.713.355	100,00%	-8.237.005

• Situatiile financiare la 30.09.2026 au fost avizate in sedinta Consiliului de Administratie din 30.10.2026, dar nu au fost auditate.

• Raportul trimestrial intocmit la 30.09.2026- versiunea integrala- se regaseste pe website-ul societatii www.feper.ro, la sectiunea Anunturi Actionar-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 la 30.09.2026

Cuprins

1. Prezentarea societatii
2. Conducerea, administrarea si reprezentarea societatii
3. Managementul Riscului
4. Situatiile financiare aferente trimestrului III 2026 ale FEPER S.A.
5. Analiza economico – financiara aferenta trimestrului III 2026, prezentata pe total societate si pe Centre de business. Analiza gradului de realizare a Bugetului de venituri si cheltuieli aprobat pentru trimestrul III 2026
6. Analiza gradului de indeplinire a programului de investitii aprobat pentru trimestrul III 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 Comertului J40/1092/1991 și codul unic de înregistrare 752 cu atribut fiscal RO. In cursul anului 2025, societatea a fost înștiințată despre modificarea numărului de înregistrare la Registrul Comertului, 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 Comertului, urmând ca activitatea hoteliera 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 versat este de 36.378.218,60 lei, divizat în 363.782.186 acțiuni cu valoarea nominală de 0,10 lei/acțiune. Pe parcursul trimestrului III 2026, capitalul social nu a fost modificat.

Structura sintetica consolidata a actionariatului la data de 30.09.2026 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 30.09.2026, 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 30.09.2026, urmatoarele active principale:

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

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

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

Activitatea societatii in trimestrul III 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 Eenergetica;
- 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 trimestrul III 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 Productie (pana la 31.01.2026), Activitatea de Inchiriere 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 trimestrul IV din 2025, activitatea de productie a fost desfasurata in conditii de lichidare. In luna ianuarie 2026 a fost semnat contractul de vanzare al acestei activitati catre KRIDAX METALWORKS SRL, cu preluare incepand cu 01.02.2026. Salariatii 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. Cu un total de 737 MWH energie fotovoltaica produsa in primele 9 luni 2026 s-a depasit nivelul planificat prin

specificatiile tehnice ale capacitatii de productie de 659 MWH pentru noua luni (73,25 MWH/luna, respectiv 879 MWH/an). Pe acest segment de activitate, la 30.09.2026 se inregistreaza un profit de 284.353 lei.

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

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

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

La 30.09.2026, Agentia FEPER S.A. Ploiesti - Hotel Central, situata in Municipiul Ploiesti, Bd. Republicii nr. 1 dispunea de: Hotel Central, cu 166 de camere (270 locuri), detinand doua clasificari, respectiv 3 si 4 stele, astfel:

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

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

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

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

Sali de conferinte:

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

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

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

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

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

Sucursala Predeal a fost infiintata in data de 30.10.2015.

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

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

La 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) şi 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.

Societatea a fost administrata in aceasta perioada de catre Consiliul de Administratie, compus din:

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

Consiliul de Administratie s-a 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 primelor trei trimestre 2026, (In conformitate cu art. 141 din Legea 31/1990 și art. 20 din Actul Constitutiv al Societatii FEPER SA) a fost 15.

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

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

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

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

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

Modul 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 mari (cca 7%).
- Riscul ratei dobânzii – se manifestă în cazul creditelor și a depozitelor bancare. Având în vedere sumele mari constituite în depozite, dobânzile oferite de instituțiile bancare au fost negociate în permanență.
- Riscul de preț – este permanent urmărit atât prin analiza prețurilor de aprovizionare și corelarea corespunzătoare a prețurilor de vânzare, selecția furnizorilor în funcție de calitate, preț, facilități oferite cât și prin politica de prețuri practică de societate.
- Riscul de lichiditate sau finanțare este mic în acest moment, societatea își acoperă nevoile de finanțare curente, dar pentru dezvoltare poate să apeleze la finanțare externă.

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

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

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

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

Începând cu luna februarie 2026, prin încetarea activității de producție confecții metalice, s-au evitat pierderile generate de blocajele și întreruperile la nivelul aprovizionării globale afectate de recesiunea preconizată.

Rămâne în continuare riscul ca unele firme, parteneri de afaceri, să-și închidă activitatea în urma crizei, ceea ce poate determina pierderi importante în perioada următoare, în ce privește – în principal – activitatea de închiriere de spații.

Pierderi pot să apară și în situația intrării în incapacitate de plată sau de creștere a perioadei de încasare a creanțelor partenerilor de afaceri care conduce la efecte negative în cash-flow.

Riscul inflației crescute, ca element al scăderii economice, este diminuat prin renunțarea la activitatea productivă care ar fi necesitat creșteri salariale care ar fi putut depăși creșterea productivității.

Politica și obiectivele societății privind managementul riscului au în vedere dezvoltarea procedurilor de colectare și analiza informațiilor despre potențiale situații de risc, amplificarea oportunităților și reducerea amenințărilor.

4. Situațiile financiare la 30.09.2026 ale FEPER S.A.

Elemente de Bilant la 30.09.2026

Indicatori	30.09.2025	31.12.2025	30.09.2026	variație sold 30.09.2026 față de 30.09.2025
	lei	lei	lei	%
0	1	2	3	col 4= col.3/col.1
A. ACTIVE IMOBILIZATE (AI)	106.151.786	128.774.950	125.276.865	118,02%
I. STOCURI	1.368.923	1.215.185	414.747	30,30%
II. CREANȚE	9.822.782	8.947.541	7.017.992	71,45%
III. INVESTIȚII FINANCIARE PE TERMEN SCURT	342	950	1.773	518,42%
IV. CASA ȘI CONTURI LA BANCĂ	16.320.403	15.679.940	17.245.700	105,67%
B. ACTIVE CIRCULANTE	27.512.449	25.843.616	24.680.212	89,71%
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct.471)	777.903	425.849	592.706	76,19%
- sume de preluat până 1 an	677.436	313.901	525.118	77,52%
- sume de preluat peste 1 an	100.467	111.948	67.588	67,27%
D. DATORII CE TREBUIE PLATITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN	8.733.714	6.138.450	4.546.470	52,06%
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/ DATORII CURENTE NETE	19.320.044	19.868.512	20.525.613	106,24%
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (AT)	125.572.297	148.755.409	145.870.066	116,16%
G. DATORII CE TREBUIE PLATITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN	279.803	276.146	363.470	129,90%
H. PROVIZIUNAE	651.349	868.383	452.338	69,45%
I. VENITURI ÎN AVANS	1.927.905	1.893.872	1.776.628	92,15%
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
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)	36.926.086	58.988.981	57.740.909	156,37%
IV. REZERVE	21.311.192	21.649.595	21.674.212	101,70%
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(A) (ct.117) Sold C	3.187.047	3.500.928	4.749.000	149,01%
Sold D				
VI.PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR (ct.121) C	3.941.473	4.582.893	1.763.187	44,73%
Sold D				
Capitaluri proprii	122.849.368	145.867.564	143.410.877	116,74%

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 30.09.2026, valoarea ajustarii stocurilor este de 77.923 lei, in conditiile declararii si vanzarii stocurilor nevandabile ramase dupa inchiderea activitatii de productie.

Situatia creantelor

Nr. crt.	Creante incerte la 30.09.2026	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
Cienti	3.039.162	2.782.861	152.266	42.427	61.608
Cienti facturi de intocmit	1.569.948	1.569.948			
Efecte de primit de la clienti	128.366	128.366			
Cienti incerti sau in litigiu	1.395.299	0		11.020	1.384.689
Ajust pentru deprec. creantelor -clienti	-1.395.709	0		-11.020	-1.384.689
Furnizori debitori servicii	19.500	19.500			
Sume entitati afiliate	2.001.848	2.001.848			
Alte datorii si creante sociale	259.168	259.168			
Total creante	7.017.582	6.761.691	152.266	42.427	61.608

Situatia datoriilor

Datorii	Valoare	Curente	Pana 3 luni	Intre 3-12 luni	Peste 12 luni
Furnizori si asimilate	2.180.303	2.180.303			
Cienti - creditori	298.487	298.487			
Personal datorii	622.845	622.845			
Asigurari sociale	395.717	395.717			
Impozite si taxe	613.337	613.337			
Fonduri speciale-taxe si varsaminte asimilate	0	0			
Dividende de plata	35.965	35.965			
Alte datorii	763.286	399.816			363.470
Total datorii	4.909.940	4.546.470	0	0	363.470

La data de 30.09.2026, societatea nu are credite bancare.

Situatie Cash

Explicatie	30.09.2025	31.12.2025	30.09.2026
FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE	6.984.865	9.693.235	4.919.537
FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTIȚII	-5.138.141	-5.915.959	-812.110
FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITĂȚI DE FINANȚARE	2.654.105	83.091	-2.541.667
NUMERAR LA ÎNCEPUTUL PERIOADEI	11.819.573	11.819.573	15.679.940
NUMERAR LA SFÂRȘITUL PERIOADEI	16.320.402	15.679.940	17.245.700

Disponibilitatile banesti, la data de 30.09.2026, in valoare de 17.245.700 lei, sunt in crestere cu 1,56 milioane lei, fata de 31.12.2025, cauzata de incasarile/platile din activitatea de exploatare si din activitatea de investitii, in conditiile mentinerii unui ritm firesc al achitarii obligatiilor curente la scadenta si platii dividendelor repartizate din rezultatul exercitiului financiar incheiat la 31.12.2025.

In perioada 01.01.2026-30.09.2026, fluxul de numerar se prezinta astfel:

- Activitatea de exploatare a generat un flux de numerar pozitiv, in valoare de 4.919.537 lei, rezultat din incasarea creantelor comerciale si gestionarea eficienta a resurselor, in conditiile mentinerii platilor la termen catre salariati, furnizori si bugetul de stat, in conditiile mentinerii capacitatii de autofinantare.
- Activitatea de investitii a generat un flux de numerar negativ, in valoare de 812.110 lei, reprezentand plati pentru achizitii de imobilizari conform programului de investitii aprobat (2,17 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 2.541.667 lei, reflectand plata dividendelor distribuite in 2026 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 ratele de leasing financiar (8.235 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 30.09.2026, soldul imprumutului era de 75.459 lei (14.297 euro), urmand a fi achitat in rate lunare, pana in data de 05.02.2031.

Situatia trezoreriei societatii

Indicatori	30.09.2025	31.12.2025	30.09.2026	variatie sold 30.09.2026 fata de 30.09.2025
	lei	lei	lei	%
1. Fond de rulment (Capital permanent – Active imobilizate-Ven.avans)	19.556.639	20.131.015	20.726.447	105,98%
2. Grad de acoperire a activelor circulante din Fond de rulment (Active circulante /fondul de rulment *100)	140,68%	128,38%	119,08%	84,64%
3. Necesarul de fond de rulment (Stocuri + Creante + Ch.in avans - Datorii)	3.236.236	4.451.075	3.480.748	107,56%
4. Trezoreria neta (Fond de rulment – Necesar fond de rulment)	16.320.403	15.679.940	17.245.700	105,67%

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

Indicatori aferenti trimestrului III 2026

Indicatori	30.09.2025	31.12.2025	30.09.2026	variatie sold 30.09.2026 fata de 30.09.2025	variatie sold 30.09.2026 fata de 31.12.2025
	lei	lei	lei	%	
0	1	2	3	col 4= col.3/col.1	col 5= col.3/col.2
Datorii Totale (DT)	9.013.517	6.414.596	4.909.940	54,47%	76,54%
Total Pasiv = Total Activ	134.442.138	155.044.415	150.549.783	111,98%	97,10%
Cheltuieli totale	45.382.073	61.584.639	38.434.026	84,69%	62,41%
Venituri totale	50.204.461	67.193.304	40.644.607	80,96%	60,49%
Cifra de afaceri	46.713.355	62.920.361	38.476.650	82,37%	61,15%
Rata de imobilizare(AI/AT)	78,96%	83,06%	83,21%	105,39%	100,19%
Rata de rotatie activului(CA/AT)	34,75%	40,58%	25,56%	73,55%	62,98%
Grad de utilizare a capitalului social(CA/CS*100)	128,41%	172,96%	105,77%	82,37%	61,15%
Rata de rotatie activelor circulante(CA/AC)	169,79%	243,47%	155,90%	91,82%	64,03%
Grad de lichiditate(AC/Dcrt)	315,01%	421,01%	542,84%	172,32%	128,94%
Rata de indatorare = Datorii (DT) /AT*100	6,70%	4,14%	3,26%	48,64%	78,83%
Solvabilitatea patrimoniala = Capital propriu/Total pasiv*100	91,38%	94,08%	95,26%	104,25%	101,25%
Lichiditate curenta= Active curente/datorii curente	315,01%	421,01%	542,84%	172,32%	128,94%
EBIT	4.390.877	4.934.688	1.150.372	26,20%	23,31%
EBITDA (EBIT + amortizare)	8.255.759	10.092.655	5.234.468	63,40%	51,86%

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 30.09.2026, fata de 30.09.2025, crestere determinata 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 9pp la 30.09.2026, fata de perioada similara 2025, urmare a reducerii cifrei de afaceri si cresterii activelor totale.

Rata de rotatie a activelor circulante inregistreaza o reducere in trimestrul III 2026, fata de perioadele de referinta din anul 2025, coroborata cu scaderea cu 10% a activelor circulante si cu scaderea cu 17% a cifrei de afaceri.

Datoriile totale ale societății au scăzut cu aproximativ 46% în perioada raportată, față de 30.09.2025, odată cu plata investițiilor făcute în echipamentele de producție energie fotovoltaică și a încasării subvenției PNRR, aferente.

În perioada analizată, activitatea curentă a fost finanțată preponderent din capitalurile proprii. O pondere semnificativă în datoriile pe termen scurt este reprezentată de plata salariilor, a datoriilor către bugetele centrale și a furnizorilor.

La 30.09.2026, societatea înregistrează datorii ce trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an cu cca. 30% mai mari decât în perioada precedentă. Valoarea acestor datorii la 30.09.2026 era de 363.470 lei, reprezentată de garanțiile percepute la contractele comerciale cu termen peste 1 an și ratele de leasing financiar de achiziție automobil SKODA cu termen de lichidare în luna februarie 2031, încheiat cu PORSCHE LEASING ROMANIA IFN SA. La 30.09.2026 soldul Contractului de leasing financiar era de 75.459 lei (14.297 euro), din care cu scadența peste 1 an: 59.593 lei (11.291 euro).

Solvabilitatea patrimonială reflectă gradul în care societatea poate face față obligațiilor de plată, îndeosebi din surse proprii. Acest indicator denotă o situație favorabilă când înregistrează valori peste 33%; nivelul ridicat în ambele perioade prezentate de societate releva un volum redus al datoriilor. La 30.09.2026, solvabilitatea societății, ca raport între active totale și datorii totale, era de 95%, în creștere față de perioada raportată la 30.09.2025, când înregistra 91%.

Gradul de lichiditate de 543% la 30.09.2026 a fost superior cu 228 p.p. față de 30.09.2025.

Veniturile în avans includ subvenția din PNRR, respectiv valoarea eligibilă nerambursabilă (ajutor de stat) de 1.776.628 lei, rămasă în sold la 30.09.2026, aferentă proiectului de realizare a unei capacități de producere a energiei electrice din surse regenerabile de energie solară, la sediul FEPER din București.

Odată cu efectuarea recepției capacității de producere a energiei electrice din surse regenerabile (energie solară) și a racordării acesteia la rețeaua electrică în cursul anului 2025, FEPER S.A. a devenit producător de energie electrică, din surse fotovoltaice. Întreaga producție de energie realizată este nestocabilă și e folosită în susținerea activităților derulate în clădirile FEPER București.

Investiția în capacitatea de producție energie fotovoltaică a fost de 2.873.065 lei, din care suma de 1.998.706 lei reprezintă cofinanțare nerambursabilă prin Programul Național de Redresare și Reziliență – P.N.R.R Pilonul I. Tranziție Verde-Componenta C6. Energie; Măsură de Investiții I.1 – Noi capacități de producție de energie electrică din surse regenerabile; diferența de 874.359 lei a reprezentat finanțare din surse proprii. Racordarea echipamentului la rețeaua electrică a presupus cheltuieli de 47.430 lei.

În medie, conform specificațiilor furnizorului Walhalla Invest Prodcomimpex, cantitatea medie de energie garantată a fi produsă în primii cinci ani de folosire a sistemului fotovoltaic este 879,09 MWh/an.

Inventarierea patrimoniului s-a desfășurat în conformitate cu prevederile Legii Contabilității nr. 82/1991, cu modificările și completările ulterioare și ale OMPF nr. 2861/2009, rezultatele inventarierii fiind reflectate în situațiile financiare ale anului 2025.

Contul de profit si pierdere FEPER S.A.

Fata primele trei trimestre 2025, cand societatea a inregistrat un profit brut 4.822.388 lei, activitatea desfasurata in primele trei trimestre 2026 s-a incheiat cu profit brut de 2.210.581 lei, care in structura se prezinta astfel:

- Profit din exploatare 1.150.372 lei
- Profit financiar 1.060.209 lei

Principalii indicatori ai contului de profit si pierdere la 30.09.2026, comparativ cu perioada corespunzatoare anului 2025 se prezinta astfel:

Denumirea indicatorului	30/09/2025	30/09/2026	Centre de activitate FEPER			variatie T3 2026/ T3 2025
			Bucuresti	Predeal	Ploiesti	
A	1	2	3	4	5	6=col.2/col.1
1.Cifra de afaceri neta	46.713.355	38.476.350	18.990.740	9.758.113	9.727.497	82,37%
Productia vanduta	36.884.542	28.897.560	18.610.049	4.751.352	5.536.160	78,35%
Venituri din vz. marfurilor	9.855.133	9.578.790	380.692	5.006.761	4.191.337	97,20%
Reduceri com. acordate	26.320	0	0	0	0	0,00%
2.Variatia stocurilor						-
Sold C	-483.395	-139.187	-262.205	0	123.018	28,79%
Sold D	0	0	0	0	0	-
3.Productia imobilizata	2.208	2.354	2.354	0	0	106,62%
4. Venituri reevaluarea imobilizarilor corporale	0	0	0	0	0	-
5. Venituri din investitii imobiliare	0	0	0	0	0	-
6.Venituri din subventii de exploatare	18.211	0	0	0	0	0,00%
7. Alte ven. din exploatare	2.873.040	1.058.800	965.573	28.940	64.287	36,85%
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL	49.123.418	39.398.317	19.696.462	9.787.053	9.914.802	80,20%
8.a) Ch. cu mat. prime si materiale consumabile	3.417.933	997.665	305.164	235.459	457.042	29,19%
Alte cheltuieli materiale	793.064	358.943	56.165	109.772	193.005	45,26%
b) Alte cheltuieli din afara (cu energia si apa)	11.362.192	11.458.828	9.375.419	1.410.214	673.195	100,85%
c) Ch. privind marfurile	2.896.867	3.316.489	376.660	1.768.654	1.171.176	114,49%
Reducere com. primita	146.430	111.350	0	43.011	68.339	76,04%
9.Cheltuieli cu personalul, din care:	16.596.479	12.367.501	4.117.311	3.652.526	4.597.663	74,52%
a) Salarii	15.992.597	11.872.833	3.786.872	3.583.932	4.502.029	74,24%
b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	603.881	494.668	330.440	68.595	95.634	81,91%
10.a) Amortizari si provizioane pt deprec. Imobiliz. corporale si necorporale	3.864.882	4.084.096	2.109.642	1.116.961	857.493	105,67%
a.1) Cheltuieli	3.864.882	4.084.096	2.109.642	1.116.961	857.493	105,67%
a.2) Venituri	0	0	0	0	0	

b) Ajustarea valorii activelor circulante	-87.960	-306.168	-227.763	-23.316	-55.090	348,08%
b.1) Cheltuieli	6.988	35.586	0	11.020	24.566	509,23%
b.2) Venituri	94.948	341.754	227.763	34.336	79.656	359,94%
11. Alte ch. de exploatare	6.035.514	6.081.941	628.325	2.662.673	2.790.943	100,77%
Cheltuieli privind prestatile externe	5.120.995	4.707.616	1.369.244	1.580.295	1.758.076	91,93%
Ch. cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	963.109	956.871	415.596	269.053	272.222	99,35%
Alte cheltuieli	54.931	833.500	-864.642	865.067	833.075	1517,36%
Ajustari priv. provizioane pentru riscuri si cheltuieli	-103.521	-416.046	-291.873	-51.742	-72.431	401,90%
Cheltuieli	0	0	0	0	0	
Venituri	103.521	416.046	291.873	51.742	72.431	401,90%
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL	44.732.542	38.247.945	16.740.923	10.889.934	10.617.088	85,50%
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE						
Profit	4.390.876	1.150.372	2.955.539	-1.102.881	-702.286	26,20%
12. Venituri din interese de participare	0	0	0	0	0	-
13. Venituri din dobanzi	573.387	537.273	525.690	2.986	8.598	93,70%
14. Alte venituri financiare	507.655	709.016	702.884	4.774	1.358	139,67%
VENITURI FINANCIARE - TOTAL	1.081.042	1.246.290	1.228.574	7.759	9.957	115,29%
15. Ajustarea val. Imobiliz. financiare si a investitiilor financiare detinute ca active circulante	0	0	0	0	0	
16. Cheltuieli privind dobanzile	71.159	3.389	3.389	0	0	4,76%
17. Alte chelt. financiare	578.371	182.692	173.617	3.197	5.877	31,59%
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL	649.531	186.081	177.007	3.197	5.877	28,65%
PROFIT SAU PIERDERE FINANCIARA						
Profit	431.511	1.060.209	1.051.567	4.562	4.080	245,70%
VENITURI TOTALE	50.204.460	40.644.607	20.925.036	9.794.812	9.924.759	80,96%
CHELTUIELI TOTALE	45.382.073	38.434.026	16.917.930	10.893.131	10.622.965	84,69%
PROFIT/PIERDERE BRUT:						
Profit	4.822.387	2.210.581	4.007.106	-1.098.319	-698.206	45,84%
18.IMPOZITUL PE PROFIT	880.915	447.393	447.393	0	0	50,79%
19.PROFIT SAU PIERDERE NET(A) A EX. FINANCIAR:						
Profit	3.941.472	1.763.188	3.559.713	-1.098.319	-698.206	44,73%

Dividende

La 30.09.2026, FEPER S.A. inregistreaza 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 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 1.395.299 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 perioada ianuarie-septembrie 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 30.09. 2026 situatia realizarii BVC se prezinta astfel:

Analiza Veniturilor:

Indicator	Sume cumulate		Realiz/previz.	Realizat T3 2025	Realizat T3 2026/ T3 2025
	Realizat T3 2026	Previzionat T3 2026			
Venituri totale	40.644.606	42.594.301	95,42%	50.204.460	80,96%
Venituri din exploatare	39.398.317	42.145.801	93,48%	49.123.418	80,20%
a) Venituri din activitatea de baza	26.001.063	25.031.078	103,88%	34.574.932	75,20%
Vanzare produse finite si productie energie electrica fotovoltaica	1.416.654	0	#DIV/0!	10.059.586	14,08%
Venituri cazare Hoteluri	9.886.925	10.230.000	96,65%	10.697.352	92,42%
Venituri din alimentatie publica	9.198.098	9.140.000	100,64%	9.652.459	95,29%
Vanzare produse reziduale	18.548	0		24.512	75,67%
Exploatarea spatiilor	5.743.043	5.661.078	101,45%	4.693.103	122,37%
Productie stocata	-262.205	0	#DIV/0!	-552.079	47,49%
b) Venituri din alte activitati	12.213.082	16.173.025	75,52%	11.586.344	105,41%
Alte activitati HORECA	400.586	406.000	98,67%	414.937	96,54%
Prestari de servicii	11.323.235	15.629.512	72,45%	10.827.149	104,58%
Vanzare de marfuri	380.692	40.000	951,73%	202.674	187,83%
Lucrari si servicii	108.569	97.512	111,34%	141.583	76,68%
c) Venituri din productia de imobilizari	2.354	0		2.208	106,62%
d) Venituri din subventii de exploatare salarii	117.244	102.099	114,83%	109.206	107,36%
e) Alte venituri din exploatare din vanzarea imobilizarilor si din alte operatii de capital	1.064.574	839.600	126,80%	2.850.729	37,34%
alte venituri din exploatare si provizioane	750.307	700.000	107,19%	3.246	23118,37%
	314.267	139.600	225,12%	2.847.483	11,04%
Venituri financiare	1.246.290	448.500	277,88%	1.081.042	115,29%
Cifra de afaceri neta	38.476.350	41.204.102	93,38%	46.713.355	82,37%

Veniturile totale realizate cumulat in primele trei trimestre 2026, de 40.644.606 lei, reprezinta aproximativ 95% din nivelul prevazut in Bugetul de venituri si cheltuieli pentru aceasta perioada, (amendat) si 81%, fata de realizatul perioadei similare 2025.

Cifra de afaceri realizata la 30.09.2026 a fost de 38.476.350 lei, reprezentand aproximativ 93% din prevederile bugetare amendate si 82% din realizarile inregistrate la 30.09.2025.

Veniturile din exploatare realizate cumulat primele trei trimestre 2026 au fost de 39.398.317 lei si reprezinta 93% din BVC-ul perioadei, amendat si 80% fata de realizarile din perioada similara 2025.

Veniturile financiare au fost de 1.246.290 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 178% fata de cele bugetate (amendat) si reprezinta aproximativ cu 15% mai mari fata de cele inregistrate la data de 30.09.2025.

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

Structura veniturilor in cifra de afaceri in primele trei trimestre 2026, comparativ cu perioada similara 2025 se prezinta astfel:

Venituri	T3 2026	% structura T 3 2026	T3 2025	% structura T3 2025	T3 2026 - T3 2025
Vanzare produse finite si prod. energie electrica fotovoltaica	1.416.654	3,68%	10.059.586	21,53%	-8.642.932
Venituri cazare Hoteluri	9.886.925	25,70%	10.697.352	22,90%	-810.427
Venituri din alimentatie publica	9.198.098	23,91%	9.652.459	20,66%	-454.360
Vanzare produse reziduale	18.548	0,05%	24.512	0,05%	-5.964
Exploatarea spatiilor	5.743.043	14,93%	4.693.103	10,05%	1.049.940
Alte activitati HORECA	400.586	1,04%	414.937	0,89%	-14.351
Prestari de servicii	11.323.235	29,43%	10.827.149	23,18%	496.085
Vanzare de marfuri	380.692	0,99%	202.674	0,43%	178.018
Lucrari si servicii	108.569	0,28%	141.583	0,30%	-33.014
total	38.476.350	100,00%	46.713.355	100,00%	-8.237.005

La nivel consolidat, procentul de realizare a cifrei de afaceri a fost de aproximativ **93% fata de bugetul de venituri si cheltuieli, amendat, aferent perioadei primelor trei trimestre 2026**, astfel:

- Activitatea Imobiliara, Activitate Energetica si Centrul de Productie din Bucuresti au realizat **89% din bugetul perioadei**;
- Activitatea Agentiei FEPER Ploiesti – Hotel Central a realizat **77% din bugetul perioadei**;
- Activitatea Agentiei Predeal – Hotel Orizont a realizat **136% din bugetul semestrul 1 2026**. **Activitatea Agentiei Predeal nu a fost bugetata in semestrul 2 2026, Complexul hotelier Orizont din Predeal fiind destinat vanzare, care a fost estimata a se realiza pana la 30.06.2026.**

Alte venituri din exploatare inregistrate in perioada sunt:

- Alte venituri din exploatare au fost in suma de 921.967 lei, din care,

- venituri din vanzare active si alte operatii de capital 750.472 lei,
 - venituri din subventii pentru investitii 117.244 lei,
 - alte venituri din exploatare 308.328 lei
- Productia stocata: -139.187 lei si productie de imobilizari: 2.354 lei

Analiza Cheltuielilor:

Structura cheltuielilor in perioada 01.01.2026-30.09.2026, comparativ cu previziunile bugetare amendate se prezinta astfel:

Cheltuielile totale ale perioadei au fost in valoare de 38.434.026 lei, din care cheltuieli de exploatare 38.247.945 lei si cheltuieli financiare 186.081 lei.

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

Indicator	Sume cumulate		Realiz/previz.	Realizat T3 2025	Realizat T3 2026/ T3 2025
	Realizat T3 2026	Previzionat T3 2026			
Cheltuieli totale	38.434.026	40.577.943	94,72%	45.382.072	84,69%
Cheltuieli pentru exploatare	38.247.945	40.567.234	94,28%	44.732.542	85,50%
a) Cheltuieli materiale totale	19.994.951	21.461.236	93,17%	22.764.947	87,83%
Cheltuieli cu materialele	1.356.608	1.061.903	127,75%	4.210.997	32,22%
Cheltuieli cu energia electrica, apa, gazele	11.458.828	14.592.000	78,53%	11.362.192	100,85%
Cheltuieli cu marfurile	3.205.140	2.395.000	133,83%	2.750.437	116,53%
Cheltuieli cu servicii executate de terti	3.974.376	3.412.332	116,47%	4.441.321	89,49%
b) Cheltuieli cu personalul	12.367.501	12.961.597	95,42%	16.596.479	74,52%
salarii brute si asimilate	10.826.411	11.354.334	95,35%	14.577.408	74,27%
cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	415.145	526.573	78,84%	503.789	82,40%
tichete de masa	1.046.422	1.018.440	102,75%	1.415.190	73,94%
alte cheltuieli cu personalul	79.524	62.250	127,75%	100.092	79,45%
e) cheltuieli de reclama publicitate	243.217	132.000	184,26%	124.754	194,96%
f) cheltuieli de protocol	7.606	34.900	21,79%	8.888	85,57%
g) cheltuieli de sponsorizare	15.000	3.750	400,00%	0	
h) alte cheltuieli din exploatare	1.753.380	2.215.221	79,15%	1.508.117	116,26%
taxe si impozite	956.871	933.502	102,50%	963.109	99,35%
reparatii capitale	391.408	660.038	59,30%	473.247	82,71%
cheltuieli active cedate, operatii de capital	588.410	555.000	106,02%	958	
alte cheltuieli	311.761	66.680	467,55%	128.282	243,03%
ajustari privind deprecierea activelor circulante	-495.070	0	#DIV/0!	-57.477	861,33%
c) cheltuieli cu amortizarile si provizioanele	3.856.952	3.617.561	106,62%	3.724.736	103,55%
d) cheltuieli cu deplasari	9.339	10.750	86,87%	4.621	202,11%
Cheltuieli financiare	186.081	10.709	1737,65%	649.530	28,65%

Cheltuielile totale inregistrate in primele noua luni 2026 au fost de 38.434.026 lei si reprezinta 94% din BVC pentru aceasta perioada, amendat si 85% fata de realizarile perioadei similare 2025.

Cheltuielile din exploatare au inregistrat valoarea de 38.247.945 lei si reprezinta 94% din bugetul de venituri si cheltuieli amendat, iar fata de realizarile perioadei similare 2025, procentul este de 86%.

Cheltuielile financiare, in valoare de 186.081 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 28% 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 95% fata de anvelopa salariala aprobata prin bugetul de venituri si cheltuieli, amendat. De remarcat ca semestrul II nu a fost bugetat la Agentia Predeal, deci rezultatele sunt influentate in sensul realizarii de cheltuieli la Agentia Predeal fara buget.
 - **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 102% fata de bugetul amendat.
 - **cheltuielile cu amortizarile**, in valoare de 4.084.096 lei, au fost cu 6% 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 trimestrul 3 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 primele trei trimestre 2026, activitatea de exploatare a FEPER SA a generat un EBIT de 1.150.372 lei, cu 3.240.504 lei mai putin fata de perioada precedenta. Activitatea financiara a generat profit financiar de 1.060.209 lei, cu 1.491.720 lei superior rezultatului financiar din perioada similara 2025. La 30.09.2026, societatea a calculat impozit pe profit de 447.393 lei; astfel perioada se inchide cu un profit net in valoare de 1.763.188 lei.

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

5.1. Sediul Central FEPR Bucuresti

Indicator	Sume cumulate T3 2026			
	Realizat	Previzionat	Realiz/ previz.	Realiz.- Previz.
Venituri totale	20.925.036	22.771.801	91,89%	-1.846.765
Venituri din exploatare	19.696.462	22.339.801	88,17%	-2.643.339
a) Venituri din activitatea de baza	6.916.040	5.661.078	122,17%	1.254.962
*Vanzare produse finite si productie energie electrica fotovoltaica	1.416.654	0		1.416.654
Vanzare produse reziduale	18.548	0		0
Exploatarea spatiilor	5.743.043	5.661.078	101,45%	81.965
Productie stocata	-262.205	0		-262.205
b) Venituri din alte activitati	11.812.496	15.767.025	74,92%	-3.954.529
Prestari de servicii	11.323.235	15.629.512	72,45%	-4.306.278
Vanzare de marfuri	380.692	40.000	951,73%	340.692
Lucrari si servicii	108.569	97.512	111,34%	11.057
c) Venituri din productia de imobilizari	2.354	0	#DIV/0!	2.354
d) Venituri din subventii de exploatare	117.244	102.099	114,83%	15.145
e) Alte venituri din exploatare	848.329	809.600	104,78%	38.729
din vanzarea imobilizariilor si din alte operatii de capital	750.307	700.000	107,19%	50.307
alte venituri din exploatare si provizioane	98.023	109.600	89,44%	-11.577
Venituri financiare	1.228.574	432.000	284,39%	796.574
Venituri extraordinare	0	0		0
Cheltuieli totale	16.917.930	21.247.867	79,62%	-4.329.937
Cheltuieli pentru exploatare	16.740.923	21.243.858	78,80%	-4.502.935
a) Cheltuieli materiale totale	11.266.651	14.052.236	80,18%	-2.785.585
Cheltuieli cu materialele	361.329	107.903	334,86%	253.426
Cheltuieli cu energia electrica, apa, gazele	9.375.419	12.722.000	73,69%	-3.346.581
Cheltuieli cu marfurile	376.660	30.000	1255,53%	346.660
Cheltuieli cu servicii executate de terti	1.153.243	1.192.332	96,72%	-39.089
b) Cheltuieli cu personalul	4.117.311	4.901.597	84,00%	-784.286
salarii brute si asimilate	3.568.857	4.474.334	79,76%	-905.477
cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	250.916	84.573	296,69%	166.343
tichete de masa	218.015	280.440	77,74%	-62.425
alte cheltuieli cu personalul	79.524	62.250	127,75%	17.274
e) cheltuieli de reclama publicitate	45.477	7.500	606,36%	37.977
f) cheltuieli de protocol	7.606	31.500	24,15%	-23.894
g) cheltuieli de sponsorizare	15.000	3.750		11.250
h) alte cheltuieli din exploatare	842.208	1.282.121	65,69%	-439.913
taxe si impozite	415.596	478.502	86,85%	-62.907
reparatii capitale	124.575	236.038	52,78%	-111.463
ch active cedate, operatii de capital	588.410	555.000	106,02%	33.410
alte cheltuieli	233.262	12.580	1854,21%	220.682

ajustari privind deprec active circulante	-519.635	0		-519.635
c) chelt. cu amortizari si provizioane	2.109.642	2.163.561	97,51%	-53.920
d) cheltuieli cu deplasari	2.316	2.250	102,94%	66
i) Cheltuieli DAG repartizate agentii	-1.665.288	-1.200.657	138,70%	-464.631
Cheltuieli financiare	177.007	4.009	4415,48%	172.998
Rezultat brut	4.007.106	1.523.935	262,94%	2.483.172
Cifra de afaceri neta	18.990.740	21.428.102	88,63%	-2.437.362
Rezultat exploatare	2.955.539	1.095.943	269,68%	1.859.596
Rezultat financiar	1.051.567	427.991	245,70%	623.576
Impozit pe profit	447.393	492.158	90,90%	-44.765
Rezultat net	3.559.713	1.031.777	345,01%	2.527.936

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

Situatia economica globala a avut un impact negativ in activitatea de productie confectii metalice, prin reducerea drastica in anii 2023 si 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 inceteze acest segment de business. In perioada 18.09.2025 – 31.01.2026, Activitatea de productie a continuat sa execute comenzile aflate in derulare sau cu finalizare pana in 31.01.2026.

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

5.1.2. Activitatea imobiliara

La sfarsitul trimestrului III 2026, suprafata totala inchiriabila are o crestere cu 33,08%, de la 11.678 mp in trimestrul III 2025, la 15.541 mp, ca urmare a eliberarii unor magazii, unor spatii de birouri si unor spatii de productie. Suprafata inchiriata a avut deasemenea o crestere de 30%, in timp ce suprafata inchiriabila libera este de aproximativ 2.181 mp, in crestere cu 55,67 % fata de aceiasi perioada a anului trecut, aceasta crestere fiind direct proportionala cu cresterea suprafetei totale inchiriabile. Numarul contractelor de inchiriere active este cu 4 % mai mare decat in trimestrul III 2025.

Indicator	Trimestrul III 2025	Trimestrul III 2026	Variatie T3 2025/T3 2026
suprafata inchiriabila (mp)	11.678	15.541	+ 33,08%
suprafata inchiriata (mp)	10.277	13.360	+ 30%
suprafata libera (de inchiriat, mp)	1401	2.181	+ 55,67%
nr. contracte in derulare	50	52	+ 4%
nr. contracte reziliate	2	3	+50%

Realizarea bugetului activității imobiliare are la bază păstrarea serviciilor de calitate, furnizate în concordanță cu cerințele partenerilor FEPER SA, precum și menținerea unui grad ridicat de ocupare a spațiilor disponibile, optimizarea veniturilor din chirii și gestionarea eficientă a costurilor de exploatare și întreținere. Totodată, se urmărește consolidarea relațiilor contractuale cu partenerii existenți, atragerea de noi chiriași și valorificarea eficientă a patrimoniului imobiliar, în vederea asigurării sustenabilității activității și a îndeplinirii obiectivelor economico-financiare stabilite pentru perioada de referință.

În ultimul trimestru al anului 2026 se va finaliza înlocuirea ferestrelor termopan ale clădirii etajate, proiect major început în 2025. Se impune continuarea anumitor lucrări de reparații și întreținere a clădirii, reabilitarea și modernizarea anumitor spații destinate închirierii, precum și, nu în ultimul rând, întreprinderea demersurilor necesare pentru obținerea autorizației ISU.

5.1.3. Activitatea energetică

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

Indicator	1.04.2025-31.12.2025	01.01.2026-.30.09.2026
cantitate productie garantata de furnizor - MWH	659	659
cantitate productie realizata si consumata - MWH	684	718,12
eficienta instalatie fotovoltaica	103,79%	108,93%
cost productie energie fotovoltaica (lei)	252.668	302.475
venituri din energie fotovoltaica (lei)*	517.055	586.828
rezultat activitate energetica (lei)	264.387	284.353

5.2. *Veniturile din subvențiile guvernamentale pentru investiții realizate în 2025 au fost de 122.141 lei, iar în primele nouă luni 2026, au fost de 117.244 lei. Veniturile din facturare energie fotovoltaică în 2025 au fost de 394.914 lei, iar în primele nouă luni 2026 au fost de 405.357 lei, consum propriu 8.279 lei și tarife distribuție 55.947 lei.

5.3. Agentia FEPER Ploiesti - Hotel Central

Indicator	Sume cumulate T3 2026		Realiz/previz.
	Realizat	Previzionat	
Venituri totale	9.924.758	12.600.500	79%
Venituri din exploatare	9.914.802	12.589.000	79%
a) cazare	5.193.656	6.730.000	77%
b) alimentatie publica	4.191.337	5.490.000	76%
c) chirii + alte v.+subv af.cifrei de afaceri	342.504	369.000	93%
d) alte venituri din exploatare	187.305	0	
Venituri financiare	9.957	11.500	87%
Cheltuieli totale	10.622.965	12.209.200	87%
Cheltuieli de exploatare	10.617.088	12.203.500	87%
cheltuieli cu materiile prime	123.302	80.000	154%
cheltuieli materiale	366.953	454.000	81%
cheltuieli cu utilitatile	673.195	790.000	85%
costul marfurilor	1.102.836	1.400.000	79%
cheltuieli cu personalul	4.595.441	5.638.000	82%
salarii	4.007.550	4.820.000	83%
tichete masa	492.258	521.000	94%
cheltuieli cu asigurarile si protectia salariala	95.634	297.000	32%
colaboratori	2.222	0	
amortizari	857.493	782.000	110%
uzura obiectelor de inventar	159.793	180.000	89%
impozite si taxe	272.222	270.000	101%
reparatii	209.702	364.000	58%
asigurari	26.975	26.100	103%
deplasari	6.912	7.500	92%
posta telefon	28.029	27.000	104%
cheltuieli comisioane si onorarii	570.690	555.000	103%
comisioane bancare	68.866	68.000	101%
servicii terti	740.992	675.000	110%
reclama publicitate	105.911	69.500	152%
protocol	0	2.400	0%
alte cheltuieli de exploatare	431	5.000	9%
cheltuieli depreciere creante	24.566	0	
cheltuieli provizioane	-152.087	0	
Cheltuieli Departament Administrativ General	832.644	810.000	103%
Cheltuieli financiare	5.877	5.700	103%
Rezultat din exploatare	-702.286	385.500	-182%
Rezultat financiar	4.079	5.800	70%
Rezultat brut	-698.207	391.300	-178%
Impozit profit	0	0	#DIV/0!
Rezultat net	-698.207	391.300	-178%
Cifra de afaceri neta	9.727.497	12.589.000	77%

Rezultatul negativ înregistrat pe primele trei trimestre 2026 are drept cauză principală nerealizarea veniturilor la nivelul bugetat, respectiv veniturile din exploatare realizate sunt cu 21% mai mici decât cele prevăzute în Bugetul de venituri și cheltuieli pentru această perioadă. Gradul de ocupare al Hotelului Central realizat în perioada a fost de doar 34%, cu 13 puncte procentuale mai mic față de gradul de ocupare de 47% luat în calcul la construcția bugetului pentru anul 2026 și cu 4 pp mai mic față de gradul de ocupare realizat în trimestrul 3 2025.

La momentul construcției bugetare s-au avut în vedere contractele cadru cu companii/instituii ce își desfășoară activitatea în zona Municipiului Ploiești și care reprezintă un segment important de clienți pentru Hotelul Central. În realitate, Bugetul de stat și implicit bugetele autorităților publice locale/unităților cu finanțare bugetară pe anul 2026 au fost aprobate cu întârziere și cu restricții bugetare ce au determinat anularea/amanarea desfășurării unor evenimente gazduite în anii anteriori de Hotelul Central (evenimente sportive, activități ale instituțiilor publice, s.a.).

Contextul economic nefavorabil în care se afla țara noastră, cu deficit bugetar excesiv și cu cel mai mare dezechilibru bugetar între statele emergente din Uniunea Europeană, a îndreptat atenția autorităților spre o conduită bugetară cu accent pe restrângeri de cheltuieli, în încercarea de a obține corecții macroeconomice. Economia a fost în ultimii ani slabă de șocuri succesive - cum sunt pandemia, criza energetică, războiul din Ucraina și cel din Orientul Mijlociu - fapt ce a impactat negativ mediul de afaceri, iar domeniul de activitate în care activăm resimte implicit orice contracție economică ce afectează firmele-client.

Totodată, tensiunile interne resimțite în viața politică creează instabilitate economică, cu repercusiuni majore în planurile de afaceri ale firmelor. Hotelul Central își desfășoară activitatea pe segmentul turismului de business și a resimțit restrângerea activității sau cel puțin prudenta manifestată de firmele-client, prin scăderea accentuată a circulației turistice.

Menționăm că o parte a cheltuielilor de exploatare înregistrate - cum sunt amortizarea, uzura obiectelor de inventar, impozitele locale - au un caracter relativ fix și o pondere importantă în structura cheltuielilor (12% realizat în anul 2025 și se menține la același nivel 2026).

Circulația turistică a scăzut în T3 2026 față de T3 2025 cu 4,67% ca număr de turiști sosiți și s-a redus cu 9,06% ca număr de înnoptări. Turiștii cazati în hotel în primele trei trimestre 2026 au fost 17.150 persoane cu 841 persoane mai puțin decât în perioada similară 2025. Gradul de ocupare a scăzut în T3 2026 cu 3,37pp față de T3 2025.

Specificatie activitate	T3 2025	T3 2026	Variatie T 3 2026/ T 3 2025
Turisti sosiți	17.991	17.150	95,33%
Total înnoptări	16.844	15.318	90,94%
Sejur mediu	0,94	0,89	95,40%
Grad de ocupare (calculat la camere ocupate)	37,17%	33,80%	90,93%

5.4. Agentia FEPER Predeal - Hotel Orizont

Indicator	Sume cumulate T3 2026		Realiz/ previz.
	Realizat	Previzionat T3 2026	
Venituri totale	9.794.812	7.222.000	136%
Venituri din exploatare	9.787.053	7.217.000	136%
a) cazare	4.693.269	3.500.000	134%
b) alimentatie publica	5.006.761	3.650.000	137%
c) chirii + alte v.+subv.af.cifrei de afaceri	58.082	37.000	157%
d) alte venituri din exploatare	28.940	30.000	96%
Venituri financiare	7.759	5.000	155%
Cheltuieli totale	10.893.131	7.120.876	153%
Cheltuieli de exploatare	10.889.934	7.119.876	153%
cheltuieli cu materiile prime	0	0	
cheltuieli materiale	300.623	190.000	158%
cheltuieli cu utilitatile	1.410.214	1.080.000	131%
costul marfurilor	1.725.643	965.000	179%
cheltuieli cu personalul	3.645.860	2.422.000	151%
salarii	3.241.117	2.060.000	157%
cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	68.595	145.000	47%
tichete de masa	336.149	217.000	155%
colaboratori	6.666	0	
amortizari	1.116.961	672.000	166%
uzura obiectelor de inventar	44.609	50.000	89%
impozite si taxe	269.053	185.000	145%
cheltuieli cu reparatii	57.131	60.000	95%
asigurari	18.670	13.000	144%
deplasari	111	1.000	11%
posta telefon	27.469	28.000	98%
cheltuieli comisioane si onorarii	646.373	350.000	185%
comisioane bancare	20.410	17.000	120%
servicii terti	718.304	500.000	144%
reclama publicitate	91.829	55.000	167%
protocol	0	1.000	0%
alte cheltuieli de exploatare	32.423	10.000	324%
depreciere creante	0	0	
provizioane	-75.058	0	#DIV/0!
Cheltuieli Departament Administrativ General	832.644	1.000	833
Cheltuieli financiare	3.197	1.000	320%
Rezultat din exploatare	-1.102.882	97.124	-1136%
Rezultat financiar	4.562	4.000	114%

Rezultat brut	-1.098.320	101.124	-1086%
Impozit profit	0	40.000	
Rezultat net: pierdere	-1.098.320	61.124	-1797%
Cifra de afaceri neta	9.758.113	7.187.000	136%

Veniturile din exploatare sunt cu 10% mai mici decat realizarile T3 2025 in conditiile in care cheltuielile din exploatare cresc cu 0,38%.

Denumirea indicatorului	T III 2025	T III 2026	variatie T3 2026/ T3 2025
A			
1.Cifra de afaceri neta	10.819.790	9.758.113	90,19%
Productia vanduta	5.159.288	4.751.352	92,09%
Venituri din vanzarea marfurilor	5.660.502	5.006.761	88,45%
7. Alte venituri din exploatare	85.826	28.940	33,72%
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL	10.905.616	9.787.053	89,74%
8.a) Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile	240.104	235.459	98,07%
Alte cheltuieli materiale	320.639	109.772	34,24%
b) Alte cheltuieli din afara (cu energia si apa)	1.438.220	1.410.214	98,05%
c) Cheltuieli privind marfurile	1.543.257	1.768.654	114,61%
Reducere comerciala primita	67.955	43.011	63,29%
9.Cheltuieli cu personalul, din care:	3.335.745	3.652.526	109,50%
a) Salarii	3.212.208	3.583.932	111,57%
b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	123.538	68.595	55,53%
10.a) Amortizari si provizioane pentru deprecierea imobilizarilor corporale si necorporale	1.075.045	1.116.961	103,90%
a.1) Cheltuieli	1.075.045	1.116.961	103,90%
a.2) Venituri	0	0	
b) Ajustarea valorii activelor circulante	-11.102	-23.316	210,02%
b.1) Cheltuieli	846	11.020	1303,40%
b.2) Venituri	11.947	34.336	287,40%
11. Alte cheltuieli de exploatare	3.036.497	2.662.673	87,69%
Cheltuieli privind prestatiile externe	2.096.969	1.580.295	75,36%
Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	320.594	269.053	83,92%
Alte cheltuieli	618.935	865.067	139,77%
Ajustari privind provizioanele pentru riscuri si cheltuieli	-62.024	-51.742	83,42%
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL	10.848.427	10.889.934	100,38%
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE			
Profit	57.189	-1.102.881	-1928,48%
12. Venituri din interese de participare	0	0	
13. Venituri din dobanzi	7.292	2.986	40,94%
14. Alte venituri financiare	1.304	4.774	366,11%
VENITURI FINANCIARE - TOTAL	8.596	7.759	90,26%
15. Ajustarea valorii imobilizarilor financiare si a investitiilor financiare detinute ca active circulante	0	0	
16. Cheltuieli privind dobanzile	0	0	
17. Alte cheltuieli financiare	1.252	3.197	255,39%

CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL	1.252	3.197	255,35%
PROFIT SAU PIERDERE FINANCIARA			
Profit	7.344	4.562	62,12%
VENITURI TOTALE	10.914.212	9.794.812	89,74%
CHELTUIELI TOTALE	10.849.679	10.893.131	100,40%
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUTA:			
Profit	64.533	-1.098.319	-1701,95%
18.IMPOZITUL PE PROFIT	8.654	0	0,00%
19.PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
Pierdere	55.879	-1.098.319	-1965,53%

Circulatia turistica a scazut in T3 2026 fata de T3 2025 cu 1,88% ca numar de turisti sosit si s-a redus cu 4,18% ca numar de innoptari. Turistii cazati in hotel in primele trei trimestre 2026 au fost 34.624 persoane cu 664 persoane mai putin decat in perioada similara 2025. Gradul de ocupare a scazut in T3 2026 cu 1,42pp fata de T3 2025.

Specificatie activitate	TIII 2025	TIII 2026	Variatie T 3 2026/T 3 2025
Turisti sosit	35.288	34.624	98,12%
Total innoptari	16.621	15.927	95,82%
Sejur mediu	0,47	0,46	97,66%
Grad de ocupare (calculat la camere ocupate)	43,38%	41,96%	96,73%

In sinteza, centrele de business si activatile desfasurate in cadrul societatii au contribuit la obtinerea rezultatelor din primele trei trimestre 2026, la nivel consolidat, astfel:

Centru de profit/ activitate	lei						
	Realizat 9 luni 2026			BVC 9 luni 2026			Diferenta
	venituri	cheltuieli	rezultat	venituri	cheltuieli	rezultat	rezultat
A	1	2	3	4	5	6	7
Rezultat din exploatare Sediul Central Bucuresti			2.955.539			1.095.944	1.859.596
Activitate imob.	17.179.150	14.611.508	2.567.642	20.947.219	19.172.788	1.774.431	793.211
Activitate de Productie	1.930.484	1.826.940	103.544	849.600	1.726.650	-877.050	980.594
Activitate Energetica	586.828	302.475	284.353	542.983	344.420	198.562	85.791
Activitate exploatare Sediul Central Bucuresti	19.696.462	16.740.923	2.955.539	22.339.802	21.243.858	1.095.944	1.859.596
Rezultat din exploatare HORECA			-1.805.168			482.624	-2.287.792
Agentie Ploiesti _Hotel Central	9.914.802	10.617.088	-702.286	12.589.000	12.203.500	385.500	-1.087.786
Agentie Predeal _Hotel Orizont	9.787.053	10.889.934	-1.102.882	7.217.000	7.119.876	97.124	-1.200.006

Activitate de exploatare HORECA	19.701.854	21.507.022	-1.805.168	19.806.000	19.323.376	482.624	-2.287.792
---------------------------------	------------	------------	------------	------------	------------	---------	------------

Rezultat din exploatare	1.150.371			1.578.568			-428.196
Total activitati FEPER	39.398.317	38.247.945	1.150.371	42.145.802	40.567.234	1.578.568	-428.196

Rezultat financiar	1.060.208			437.791			622.417
Sediul Central Bucuresti	1.228.574	177.007	1.051.567	432.000	4.009	427.991	623.576
Agentie Ploiesti _Hotel Central	9.957	5.877	4.079	11.500	5.700	5.800	-1.721
Agentie Predeal _Hotel Orizont	7.759	3.197	4.562	5.000	1.000	4.000	562
Total activitate financiara	1.246.290	186.081	1.060.208	448.500	10.709	437.791	622.417

Rezultat brut	2.210.580			2.016.359			194.220
Sediul Central Bucuresti	20.925.036	16.917.930	4.007.106	22.771.802	21.247.867	1.523.935	2.483.171
Agentie Ploiesti _Hotel Central	9.924.758	10.622.965	-698.207	12.600.500	12.209.200	391.300	-1.089.507
Agentie Predeal _Hotel Orizont	9.794.812	10.893.131	-1.098.320	7.222.000	7.120.876	101.124	-1.199.445
Total activitati FEPER	40.644.606	38.434.027	2.210.580	42.594.302	40.577.943	2.016.359	194.220

Impozit pe profit	447.393			532.158			-84.765
Sediul Central Bucuresti		447.393			492.158		-44.765
Agentie Ploiesti _Hotel Central		0			0		0
Agentie Predeal _Hotel Orizont		0			40.000		-40.000
Impozit pe profit		447.393			532.158		-84.765

Rezultat net	1.763.188			1.484.201			278.985
Sediul Central Bucuresti	20.925.036	17.365.323	3.559.713	22.771.802	21.740.024	1.031.777	2.527.936
Agentie Ploiesti _Hotel Central	9.924.758	10.622.965	-698.207	12.600.500	12.209.200	391.300	-1.089.507
Agentie Predeal _Hotel Orizont	9.794.812	10.893.131	-1.098.320	7.222.000	7.160.876	61.124	-1.159.444
Total activitati inclusiv cheltuielile cu impozitul pe profit	40.644.606	38.881.420	1.763.188	42.594.302	41.110.100	1.484.201	278.985

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

Pana la 30.09.2026, au fost receptionate urmatoarele:

Programul de investitii realizat FEPER S.A. categoria de imobilizare	Valoare (LEI)	Durata	Surse de finantare
Refacere inel incendiu cladire Bucuresti majorare valoare	290.828	24 ani	proprii
Autoturism SKODA	100.882	5 ani	Leasing financiar platit in 60 rate
Statie electrica pt. marire spor de putere Bucuresti	1.488.513	12 ani	proprii
Inlocuire acoperis magazii Bucuresti	95.000	4 ani	proprii
Refacere scari cladire Bucuresti + adaugare rampa	16.290	4 ani	proprii
Sistem informatic contorizare energie electrica Bucuresti	273.998	12 ani	proprii
Echipamente pentru hotel Orizont (masina spalat vase)	12.729	8 ani	proprii
Licente calculator	3702,49	3 ani	proprii
Freza zapada	2.948	6 ani	proprii
Server HP Proliant	21.462	3 ani	proprii
Total receptii 2026	2.306.353		

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

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

Programul de investitii al FEPER S.A. consolidat se prezinta astfel :

CAPEX FEPER S.A.	2025 Realizat	30.09.2026 Realizat	T4 2026 Estimati	2027 bugetat
Constructii/ cladiri/ imbunatatiri	60.673	385.828		
Echipamente tehnologice (masini, utilaje si instalatii de lucru)	2.949.781	1.778.190	931.802	1.350.000
Aparate si instalatii de masura,control,reglare	41.220	21.462		
Mijloace de transport		100.882		
Mobilier, aparatura birotica, echipamente de protectie a valorilor umane si materiale si alte active	218.295			1.409.400
Investitii imobiliare				5.400.000
Investitii imobiliare modernizare	698.518	16.290	849.928	540.000
Lucrari pentru conformare ISU-partial, nu se vor receptiona in an, investitii in curs				3.240.000
Total	3.968.487	2.302.652	1.781.730	11.939.400

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 2026 sunt superioare in ceea ce priveste eficienta activitatii, fata de cele inregistrate anterior.

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

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

center, care sa contribuie astfel la crearea hubului de data center pe care o vizam in cadrul societatii.

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

Alte elemente de interes general

a. Clienti

Societatea FEPER SA a incheiat trimestrul III 2026 cu un sold total de 3.039.572 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 a intrat in insolventa, creante incerte de 932.086 lei;
- Alুমart Facades, creanta cu termen de incasare depasit 17.380 lei peste 365 zile, fost chirias sediu Bucuresti;
- ASOCIATIA BUCHARTEST, client hotel Central din Ploiesti, creanta incerta 181.920 lei;
- PERFECT TOUR S.R.L., in insolventa cu suma de 81.307 lei rezultata din nopti de cazare si evenimente facturate si neincasate de catre FEPER S.A. Sucursala Ploiesti si FEPER S.A. Sucursala Predeal;
- Genesys Distributie, cu datorii fata de sediul din Bucuresti din anii precedenti, clienti pentru care s-a declansat procedura de faliment in anii precedenti anului 2017, creante de 93.238 lei
- Onlinemag, creante incerte cu termen de scadenta depasit peste 365 zile din chirii sediul Bucuresti, in suma de 8.117 lei;
- Transilvania Hotels and Travel (28.521 lei);
- Paulus S.R.L., in suma de 27.739 lei;
- VOGUE TEAM INTERNATIONAL S.R.L., in suma de 4.900 lei;
- In trimestrul 2 2026, s-au consemnat la Agentia Predeal creante incerte de 11.020 lei din partea unor clienti persoane fizice, creante pentru care s-au deschis procedurile juridice de recuperare;
- Societatea Her Team 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.

b. Datorii

La data de 30.09.2026, Societatea FEPER S.A. figura cu datorii totale de 4.909.940 lei, din care 4.546.470 lei pe termen scurt si 363.470 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.

c. Proiectul PNRR

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

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

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

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

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

La 30.09.2026, FEPER inregistreaza sold de 1.776.628 lei la categoria „subventiile pentru investitii”, suma care va fi trecute pe venituri din subventii pe masura folosirii echipamentului de productie energie fotovoltaica (11.344 lei/luna).

d. Contracte de sponsorizare, mecenat, consultanta

In primele trei trimestre 2026 nu au fost incheiate contracte de mecenat.

In primele trei trimestre 2026 a fost incheiat un contract de sponsorizare in valoare de 15.000 lei pentru sustinerea tratamentului unei persoane bolnave de cancer.

In primele trei trimestre 2026 s-au consemnat cheltuieli de consultanta de 28.000 lei efectuate in scopul conformarii cu prevederile legislatiei GDPR. Acest contract a fost incheiat in 2024 pentru doi ani si s-a definitivat in 2026 odata cu finalizarea lucrarilor.

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

In primele 9 luni 2026, activitatea FEPER SA s-a realizat avand permanent in vedere respectarea Politicilor in vederea asigurarii unui management eficient al societatii.

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

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

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

In mod concret, in perioada 01.01.2026- 30.09.2026:

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

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

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

c. Conform Politicilor, 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 tamplăriei metalice și ferestrelor termopan la clădirea FEPER SA care a fost în competiție cu alți 2 ofertanți și care a fost ales ca preț, calitate și servicii conexe de reparații oferite. Contractul de 385 mii euro prevede înlocuirea a 1.373 mp tamplărie aluminiu – din aceasta parțial a fost realizată în 2025. Pentru finalizarea lucrărilor, în anul 2026 a fost selectat un alt furnizor, în cursul lunii octombrie deja acestea finalizându-se și recepționându-se în totalitate.

d. Recrutarea și selecția salariaților s-a făcut punctual, pentru înlocuirea personalului plecat din societate, urmărind desfasurarea în continuare, normală, a activității. Necesitatea acestor angajări a fost susținută de șef birou/direcție și avizată de directorul de direcție, iar angajarea s-a făcut prin publicitate pe OLX sau BESTJOBS, fără discriminare.

Începând cu 01.01.2026, personalul salariat angajat la nivelul sucursalelor cu activitate HORECA, închise urmare a modificărilor aprobate în AGA din septembrie 2025 a fost transferat în întregime la FEPER București, funcționând în continuare la punctele de lucru – agenții teritoriale la Predeal și Ploiești care desfasoară activitate în domeniul HORECA la Hotel Orizont din Predeal și Hotel Central din Ploiești.

La finalul lunii ianuarie 2026, odată cu vânzarea liniei de business de producție confecții metalice de la București, salariații alocați acestei activități și-au încetat contractele de muncă încheiate cu FEPER SA și au fost angajați, în mare majoritate, la societatea cumpărătoare KRIDAX METALWORKS .

e. Nu au fost identificate în primele trei trimestre 2026 potențiale conflicte de interese.

9. Schimbări care afectează capitalul social și administrarea societății

- Descrierea cazurilor în care emitentul a fost în imposibilitatea de a-și respecta obligațiile financiare în timpul perioadei respective:
 - În cursul perioadei analizate, Societatea FEPER S.A. a achitat în termen obligațiile financiare, atât față de bugetul statului, bugetul asigurărilor sociale, fondurile speciale, cât și față de terți.
- Descrierea oricărei modificări privind drepturile detinatorilor de valori mobiliare emise de emitent:
 - În perioada 01.01.2026-30.09.2026, capitalul social nu a fost modificat ca valoare. La data de 30.09.2026, capitalul social subscris și varsat era de 36.378.218,60 lei, divizat în 363.782.186 acțiuni, cu valoarea nominală de 0,10 lei/acțiune.

- Structura sintetica consolidata a actionariatului la data de 30.09.2026 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 30.09.2026 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 primele 9 luni 2026 si care au afectat substantial pozitia financiara sau rezultatele emitentului in acea perioada:
 - La 30.09.2026, 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 ale perioadei 01.01.2026-30.09.2026 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



SOCIETATEA F E P E R S A

BD. PROF. DIMITRIE POMPEI, Nr. 8, SECTOR 2, 020337, BUCUREȘTI, ROMÂNIA,
COD DE ÎNREGISTRARE FISCALĂ RO752, Nr. de ordine în RC J1991001092400,
COD LEI 2549006OX5MP18S04R54, CAPITAL SOCIAL 36 378 218,60 RON,
Cod IBAN: RO70RNCB0070002732000087 deschis la BCR-Sucursala Pipera,
TELEFON/FAX: 021-242.02.75
<http://www.feper.ro/>, E-mail: office@feper.ro



ISO 9001:2015
Certificat Nr.
2006/27625.6

DECLARATIE

Subsemnatul Marius-Adrian Moldovan, Presedinte Consiliu de Administratie FEPER S.A., declar pe propria raspundere ca raportarile contabile trimestrul 3 2026 ale Societății FEPER S.A. incheiate la **30 septembrie 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.

Presedinte Consiliu de Administratie
Marius-Adrian Moldovan

<div style="display: flex; justify-content: space-between;"><div>Bifați numai dacă este cazul:</div><div>☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București ☐ Sucursala ☐ GIE - grupuri de interes economic ☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris</div></div>		51002_A1.0.0 / 27.03.2026		Tip situație financiară: BL							
		30.09.2026									
		Suma de control		36.378.219							
		Entitatea: FEPER S.A.									
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			Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442) 2 5 4 9 0 0 6 0 X 5 M P 1 8 S 0 4 R 5 4								
Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN) 6820			Activitatea preponderentă efectiv desfășurată (cod și denumire clasa CAEN) 5510								
<div style="border: 1px solid black; padding: 5px;">☒ Situații financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)</div> <div style="display: flex; justify-content: space-between; margin-top: 5px;"><div>☒ Entități mijlocii, mari și entități de interes public ☐ Entități mici ☐ Microentități</div><div>☐ Entități de interes public</div></div>			<div style="border: 1px solid black; padding: 5px;">☐ Raportări anuale ☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din <i>Legea contabilității nr. 82/1991</i> ☐ 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii ☐ 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European ☐ 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European ☐ 5. persoanelor juridice străine cu sediul în Spațiul Economic European, care au locul de exercitare a conducerii efective în România</div>								
<p>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 OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic</p> <p>F10 - BILANT F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE F30 - DATE INFORMATIVE F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE</p>											
<div style="border: 1px solid black; padding: 10px;"><div style="display: flex; justify-content: space-between;"><div style="width: 30%;">Indicatori :</div><div style="width: 70%;"><table style="width:100%;"><tr><td>Capitaluri - total</td><td style="text-align: right;">143.410.877</td></tr><tr><td>Capital subscris</td><td style="text-align: right;">36.378.219</td></tr><tr><td>Profit/ pierdere</td><td style="text-align: right;">1.763.187</td></tr></table></div></div></div>						Capitaluri - total	143.410.877	Capital subscris	36.378.219	Profit/ pierdere	1.763.187
Capitaluri - total	143.410.877										
Capital subscris	36.378.219										
Profit/ pierdere	1.763.187										
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								
			Nr.de înregistrare în organismul profesional								
			CIF/CUI membru CECCAR								
<div style="display: flex; justify-content: space-between;"><div>Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?</div><div>☒ DA ☐ NU</div></div>			<div style="display: flex; justify-content: space-between;"><div>Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale (L162/2017)?</div><div>☐ DA ☒ NU</div></div>								
<div style="display: flex; justify-content: space-between;"><div>Entitatea are organizată activitate de audit intern, potrivit legii?</div><div>☐ DA ☒ NU</div></div>			<div style="display: flex; justify-content: space-between;"><div>Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori?</div><div>☐ DA ☒ NU</div></div>								
<div style="display: flex; justify-content: space-between;"><div>AUDITOR</div><div>SEMNAȚURA DEVINE VIZIBILA DUPĂ O VALIDARE CORECTĂ</div></div> <div style="display: flex; justify-content: space-between; margin-top: 5px;"><div>Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit</div><div>Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒</div></div> <div style="display: flex; justify-content: space-between; margin-top: 5px;"><div>Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS 305/23.12.2002</div><div>CIF/ CUI</div></div> <div style="text-align: right; margin-top: 5px; border: 1px solid black; padding: 2px;">Formular VALIDAT</div>											

BILANT
la data de **30.09.2026**

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col B)	Nr.rd. OMF nr 2036/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			31.12.2025	30.09.2026
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	300.527
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	300.527
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	108.216.313	106.946.682
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	5.385.313	6.162.315
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	1.239.780	1.070.099
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11	8.703.749	7.057.976
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	827.249
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	126.332.446	122.874.541
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22	2.078.899	2.078.899
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	5.007	22.898
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	2.083.906	2.101.797
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	128.774.950	125.276.865
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	152.930
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	261.817
4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	29	29	2.903	0
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	1.215.185	414.747
II. CREAŢE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	4.964.569	4.756.976
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	259.168
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)	37	36	8.947.541	7.017.992
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	1.773
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39	950	1.773
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)				
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	25.843.616	24.680.212
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	525.118
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44	111.948	67.588
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	298.487
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	3.484.137	2.180.303
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	2.067.680
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	6.138.450	4.546.470
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	19.868.511	20.525.613
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	148.755.409	145.870.066
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	363.470
TOTAL (rd. 56 la 63)	65	64	276.146	363.470
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	1.776.628
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	1.643.381
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	1.776.628
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	57.740.909
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		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95	3.500.928	4.749.000
SOLD D (ct. 117)	97	96	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	4.582.893	1.763.187
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	143.410.877
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	143.410.877

*) 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. 669/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare

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

INTOCMIT,

Numele și prenumele

MOLDOVAN MARIUS ADRIAN

Numele și prenumele

DUMITRESCU PAULA

Semnătura



Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Formular
VALIDAT

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.09.2026

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2025	01.01.2026 30.09.2026
Formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	62.920.361	38.476.350
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	28.919.994	10.287.511
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național		01b (318)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	48.853.830	28.897.560
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	14.092.851	9.578.790
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	26.320	
- Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care maresc 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	139.187
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si 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	1.058.800
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	125.028	117.244
-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	39.398.317
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	4.618.870	997.665
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	1.024.418	358.943
b) Cheltuleli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	15.280.506	11.458.828
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	13.564.549	10.170.444
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	834.837	592.567
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	4.197.265	3.316.489
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	200.515	111.350
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	22.273.820	12.367.501
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	21.423.191	11.872.833

		F20 - pag. 2		
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	850.629	494.668
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	5.157.967	4.084.096
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	5.157.967	4.084.096
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	6.497.987
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	6.707.298	4.641.012
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirile (ct. 612), din care:	36	33	77.366	38.604
- 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	38.604
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)		28.000
- 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	956.871
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	833.500
- 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	38.247.945
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	4.934.689	1.150.372
- 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	537.273
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48	306.772	132.859
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	709.016
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	1.392.633	1.246.289
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	3.389
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct. 663+664+665+667+668)	70	58	633.456	182.692
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	718.657	186.081
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	673.976	1.060.208
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	67.193.304	40.644.606
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	61.584.639	38.434.026
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	5.608.665	2.210.580
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct. 691)	78	66	1.025.772	447.393
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 EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	83	69	4.582.893	1.763.187
- 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),

INTOCMIT,

Numele și prenumele

MOLDOVAN MARIUS ADRIAN

Numele și prenumele

DUMITRESCU PAULA

Semnătura



Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare în organismul profesional:

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
Unități care au înregistrat profit	01	01	1	1.763.187
Unități care au înregistrat pierdere	02	02		
Unități 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, salariați 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 salariați	Nr.rd. OMF nr.2036 /2025	Nr. rd.	31.12.2025	30.09.2026
A		B	1	2
Numar mediu de salariați	20	19	210	148
Numarul efectiv de salariați existenți la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	212	143

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	1.046.422
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.	31.12.2025 30.09.2026
A		B	1 2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0 0
- din fonduri publice	45	40	
- din fonduri private	46	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0 0
- cheltuieli curente	48	43	
- cheltuieli de capital	49	44	
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2025 30.09.2026
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.	31.12.2025 30.09.2026
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	827.249
- 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	201.411
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	22.898
- 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	22.898
- 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	6.150.684
- 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	40.703
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	1.581.462	1.499.334
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	120	6.994
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	124.930
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	311.313	124.930
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63		
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entităților 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	90.719
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	17.630	23.978
- 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	23.978
- 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	59.616
- 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	40.640
- în lei (ct. 5311)	99	85	44.260	39.665
- în valută (ct. 5314)	100	86	972	975
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	15.617.916	17.171.250
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	6.368.535	5.146.421
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	9.249.381	12.024.829
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	15.801	33.809
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	15.801	33.809
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	6.414.596	4.909.940

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica de 1 an</u>) (din ct. 519), (rd. 97+98)	110	96		
- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală cu 1 an</u>) (din ct. 162), (rd. 100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	341.434	626.085
- 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	3.537.002	2.478.789
- 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	12.531
- 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	622.845
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	1.009.054
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	596.299	395.717
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	449.290	613.337
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	14.441	0
- alte datorii în legătura 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	173.167
-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 datorile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	426.108	137.202
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenți	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	36.378.219	36.378.219
- acțiuni cotate 4)	150	131	36.378.219	36.378.219
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licențe (din ct.205)	154	135	3.150	0
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2025	30.09.2026
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	573.335	508.476
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.2036/ 2025	Nr. rd.	31.12.2025	30.09.2026
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. 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.	31.12.2025	30.09.2026
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

F30 - pag 7						
XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.2036 / 2025	Nr. rd.	31.12.2025		30.09.2026	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	36.378.219	X	36.378.219	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	3.413.149	9,38	3.413.149	9,38
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143	3.413.149	9,38	3.413.149	9,38
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de 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	2025		30.09.2026	
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	2025	30.09.2026
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	2025	30.09.2026
- 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	31.12.2025	30.09.2026
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	31.12.2025	30.09.2026
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 Inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 30.09.2026

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01	281.515			X	281.515
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	1.223.648	3.702	38.632	X	1.188.718
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	3.702	38.632	X	1.470.233
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	47.848.553			X	47.848.553
2.Constructii	09	60.367.760	385.828			60.753.588
3.Instalatii tehnice si masini	10	21.295.514	1.900.534	9.235.576		13.960.472
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	6.162.994		133.772		6.029.222
5.Investitii imobiliare	12	8.703.749	16.290			8.720.039
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	3.148.764	764.522	2.163.037		1.750.249
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	683.322	434.630		827.249
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	148.105.891	3.750.496	11.967.015		139.889.372
III.Imobilizari financiare	19	2.992.811	19.862	1.971	X	3.010.702
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	152.603.865	3.774.060	12.007.618		144.370.307

1) se cuprind si cresterile rezultate din reevaluare sau alte operatiuni care presupun debitarea conturilor de active imobilizate la reduceri

2) se cuprind si reducerile rezultate din reevaluare sau alte operatiuni care presupun creditarea conturilor de active imobilizate

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului 1)	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării 2)	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheptuiele de constituire	21	281.515			281.515
2.Cheptuiele de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	865.050	61.773	38.632	888.191
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	1.146.565	61.773	38.632	1.169.706
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27		15.568		15.568
2.Constructii	28		1.639.891		1.639.891
3.Instalatii tehnice si masini	29	15.910.201	535.121	8.647.166	7.798.156
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	4.923.214	169.681	133.772	4.959.123
5.Investitii imobiliare	31	0	1.662.063		1.662.063
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	20.833.415	4.022.324	8.780.938	16.074.801
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	21.979.980	4.084.097	8.819.570	17.244.507

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

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MOLDOVAN MARIUS ADRIAN

Semnătura

Numele si prenumele

DUMITRESCU PAULA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de înregistrare în 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	