SOCIETATEA F E P E R SA
BD. PROF. DIMITRIE POMPEIU, Nr. 8, SECTOR 2, 020337, BUCUREŞTI, 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 9001:2008
Certificat Nr.
2006/27625.2

Nr. 2320/31.10.2025

Către,
AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ
- **Sectorul Instrumente şi Investiţii Financiare**

BURSA DE VALORI BUCUREŞTI S.A.

RAPORT TRIMESTRUL III AL EXERCITIULUI FINANCIAR 2025
Conform Regulamentului ASF nr.5 / 2018

Data raportului	**31.10.2025**
Denumirea societăţii 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 Comerţului	RO752
Număr de ordine în Registrul Comerţului	RC J1991001092400
Piaţa reglementată pe care se tranzacţionează valorile mobiliare emise	AeRO – piata de actiuni a B.V.B.
Capitalul social subscris şi vărsat	36.378.218,60 lei
Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială	363.782.186 acţiuni cu valoare nominală de 0,1 lei/acţiune

Eveniment important de raportat: Raport Trimestrial pentru Exercitiul Financiar 2025 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 2025 s-a incheiat cu profit brut de 4.822.388 lei, care in structura se prezinta astfel:

- Profit din exploatare 4.390.877 lei
- Profit financiar 431.511 lei

• FEPER SA inregistreaza la 30.09.2025, cumulat de la inceputul anului, EBITDA de 8.255.759 lei (fata de nivelul previzionat la aceeasi data, de 7.394.920 lei).

• Principalii indicatori ai contului de profit si pierdere la nivelul trimestrului III 2025, cumulat, comparativ cu perioada corespunzatoare anului 2024, se prezinta astfel:

Indicator	Sume cumulate la 30/09/2025			Sume cumulate la 30/09/2024	
	Realizat	Previzionat	Realiz/previz. %	Realizat	Realizat T3_2025/ T3_2024 %
	Jan-Sep 25			Jan-Sep 24	
Venituri totale	50.204.460	50.736.974	98,95%	46.410.868	108,17%
Venituri din exploatare	49.123.418	50.063.290	98,12%	45.915.091	106,99%
Venituri financiare	1.081.042	673.684	160,47%	495.777	218,05%
Cheltuieli totale	45.382.072	46.930.669	96,70%	43.482.406	104,37%
Cheltuieli pentru exploatare	44.732.542	46.847.709	95,49%	43.195.230	103,56%
Cheltuieli financiare	649.530	82.960	782,94%	287.176	226,18%
Rezultat brut	4.822.388	3.806.305	126,69%	2.928.461	164,67%
Cifra de afaceri neta	46.713.355	49.756.496	93,88%	45.609.136	102,42%
Rezultat din exploatare	4.390.877	3.215.581	136,55%	2.719.861	161,44%
Rezultat financiar	431.512	590.724	73,05%	208.600	206,86%
Impozit pe profit	880.915	754.426	116,77%	535.051	164,64%
Rezultat net al exercitiului	**3.941.473**	**3.051.880**	**129,15%**	**2.393.410**	**164,68%**
Profitabilitatea vanzarilor (Profit brut/Cifra de afaceri x 100)	10,32%	7,65%	134,95%	6,42%	160,78%
Rata profitului net: (Profit net/Cifra de afaceri x 100)	8,44%	6,13%	137,56%	5,25%	160,79%
Profitabilitatea economica (Profit brut/Capital propriu x 100)	3,93%	3,12%	125,78%	2,44%	161,15%
Capitaluri proprii	122.849.368	121.959.775	100,73%	120.219.804	102,19%

• Structura veniturilor in cifra de afaceri in 2025

Venituri	T1-T3 2025	procent structura 2025	T1-T3 2024	procent structura 2024	var.2025-2024
Vanzare produse finite	10.059.586	21,53%	6.880.946	15,09%	3.178.640
Venituri cazare Hoteluri	10.697.352	22,90%	11.751.255	25,77%	-1.053.903
Venituri din alimentatie publica	9.652.459	20,66%	10.665.210	23,38%	-1.012.751
Vanzare produse reziduale	24.512	0,05%	20.579	0,05%	3.933
Exploatarea spatiilor	4.693.103	10,05%	4.571.142	10,02%	121.961
Alte activitati HORECA	414.937	0,89%	414.512	0,91%	425
Prestari de servicii	10.827.149	23,18%	10.935.024	23,98%	-107.875
Vanzare de marfuri	202.674	0,43%	302.757	0,66%	-100.082
Lucrari si servicii	141.583	0,30%	67.711	0,15%	73.872
Total	46.713.355	100,00%	45.609.136	100,00%	1.104.219

• Situatiile financiare la 30.09.2025 au fost avizate in sedinta Consiliului de Administratie din 31.10.2025, dar nu au fost auditate.

• Raportul trimestrial intocmit la 30.09.2025 - versiunea integrala - se regaseste pe website-ul societatii www.feper.ro, la sectiunea Anunturi Actionari-Rapoarte si in linkul de mai jos.

PREŞEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRAŢIE,
dl. Marius Adrian MOLDOVAN

Raportul Consiliului de Administratie

FEPER SA

30.09.2025

Cuprins

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

1. Prezentarea societatii

Societatea FEPER S.A. s-a constituit in baza HG 1104/6.10.1990 ca societate comerciala pe actiuni, având numarul de inregistrare la Registrul Comertului J1991001092400 și codul unic de inregistrare fiscala RO752. Functioneaza ca societate pe actiuni conform Legii nr. 31/1990 republicata, cu modificarile și completarile ulterioare, avand drept activitate principala conform clasificarii Rev. CAEN (3):

6820 "Inchirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare".

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

Capitalul social subscris și varsat este de 36.378.218,60 lei, divizat in 363.782.186 actiuni cu valoarea nominala de 0,10 lei/actiune. Pe parcursul primelor 9 luni ale anului 2025, capitalul social nu a fost modificat.

Structura sintetica consolidata a actionariatului la data de 30.09.2025 se prezinta astfel:

Denumire actiuni	Numar actiuni	Procent
Total actiuni din care:	363.782.186	100,00 %
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 30.09.2025, societatea FEPER S.A. detinea participatii la societatile TUSNAD S.A. și TRANSILVANIA HOTELS & TRAVEL S.A. astfel:

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

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

Ca urmare a fuziunii prin absorbtie intre societatea FEPER S.A. - societate absorbanta si societatile Societatea Orizont Turism S.A. si Societatea de Turism Hoteluri si Restaurante Prahova S.A. - societati absorbite, in data de 28.10.2015, respectiv 30.10.2015, au fost infiintate: Societatea FEPER S.A. – Sucursala Ploiesti si Societatea FEPER S.A. – Sucursala Predeal, existente inca in structura organizatorica, urmand a fi desfiintate conform Hotararii AGEA din data de 18.09.2025.

La 30.09.2025, FEPER S.A. detinea in patrimoniu urmatoarele active principale:

- **Cladirea FEPER** situata in Bucuresti, Blv. Profesor Dimitrie Pompeiu nr. 8, Sector 2, unde se desfasoara activitate imobiliara, activitate de productie si activitate energetica.

- **Hotel CENTRAL Ploiesti** situate in Municipiul Ploiesti, Bd. Republicii nr. 1, unde se desfasoara activitate de turism si alimentatie publica.

- **Hotelul ORIZONT Predeal** situat in Judetul Brașov, Oraș Predeal, str. Trei Brazi nr. 6, unde se desfasoara activitate de turism si alimentatie publica.

Astfel, activitatea societatii este impartita in acest moment pe patru linii de business: Activitatea Imobiliara, Activitatea de Productie, Activitate energetica si Activitatea hoteliera si alimentatie publica.

FEPER S.A. – Bucuresti

Sediul central al societatii este in Bucuresti, Bd. Prof. Dimitrie Pompeiu nr. 8, sector 2, unde se desfasoara trei linii de business, respectiv Activitate de Inchiriere, Activitate de Productie si Activitate energetica in cele doua cladiri, denumite Hala de Productie Etajata (HPE) si Hala de Productie Parter (HPP), construite in anul 1975.

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

Activitatea de productie si comercializare produse marca FEPER S.A. in domeniul confectiilor metalice fine, precum si comercializarea unor marci de produse (DIRAK) in cadrul unor contracte de distributie se realizeaza pe aproximativ 3.000 mp Hala de Productie Parter. Societatea si-a dezvoltat capacitatile de productie folosind tehnologii moderne pentru realizarea cabinetilor de 19" (principala familie de produse ale FEPER S.A.), rackuri pentru industria IT si Telecomunicatii si containere pentru colectarea selectiva a deseurilor.

In cadrul Adunarii Generale Extraordinare a Actionarilor Societatii FEPER S.A din data de 18.09.2025, conform Hotararii nr. 1, actionarii au decis valorificarea liniei de business „centrul de productie confectii metalice fine" prin orice mijloace, inclusiv vanzarea de active aferente, cu exceptia spatiului imobiliar in care se desfasoara activitatea.

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

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

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

FEPER S.A. – Sucursala Ploiesti – Hotel Central Ploiesti

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

La 30.09.2025, sucursala detinea in patrimoniu activul hotelier denumit Complex Central, situat in Municipiul Ploiesti, Bd. Republicii nr. 1. Hotelul are 166 de camera (270 locuri) si detine doua clasificari, respectiv 3 si 4 stele astfel:

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

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

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

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

Sali de conferinte:

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

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

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

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

FEPER S.A. – Sucursala Predeal – Complex Hotelier ORIZONT Predeal

Sucursala Predeal a fost infiintata in data de 30.10.2015.

La data de 30.09.2025, conducerea executiva a acestei Sucursale era asigurata de dl. Paul Palaș-Alexandru, in calitate de Director Sucursala Predeal.

In cadrul Adunarii Generale Extraordinare a Actionarilor Societatii FEPER S.A din data 18.09.2025, conform Hotararii nr. 1, actionarii au decis valorificarea printr-un proces competitiv a imobilelor situate in Predeal, aflate in proprietatea societatii FEPER SA, care compun Sucursala Predeal, in prezent derulandu-se procesul de publicitate premergator organizarii procesului competitiv de valorificare.

Complexul hotelier Orizont din Predeal a facut la sfarsitul anului 2024 obiectul unei tranzactii de vanzare desfasurate In urma organizarii si derularii procedurilor impuse de Politicile in vederea asigurarii unui management eficient al societatii, concretizat cu incheierea contractulului privind vanzarea Complexului Hotelier Orizont catre Societatea Hotel New Montana SRL. respectiv societatea N.S. & SONS GLOBAL INVESTMENT S.A in urma cesiunii.

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

La 30.09.2025, Complexul Hotelier Orizont, situat in Judetul Brașov, Oraș Predeal, str. Trei Brazi nr. 6, prezenta urmatoarele caracteristici si functiuni:

- Cazare: 139 camere clasificate la 4 stele (260 locuri);
- Alimentatie publica: 2 restaurante, o crama, 2 baruri si un club biliard, cu urmatoarele capacitati:
- Restaurant Orizont cu specific international (140 locuri) ;
- Restaurant Miorita cu specific traditional romanesc (188 locuri) ;
- Crama Restaurant Miorita (62 locuri) ;
- Lobby Bar (90 locuri) ;
- Bar denumit Sky Lounge (30 locuri) ;
- Biliard Club.
- Centrul Wellness: SPA Orizont cuprinde piscina interioara incalzita, doua jacuzzi, sala de fitness, sauna uscata, sauna umeda, sauna cu infrarosu, masaj.

- Centru de Conferinte: Orizont Forum cu 4 sali de conferinte: Postavaru (maxim 100 locuri), Piatra Mare (maxim 30 locuri), Bucegi (maxim 30 locuri) și Panorama (maxim 150 locuri). Toate salile sunt dotate complet cu echipamente specifice si internet.

2. Conducerea, administrarea si reprezentarea societatii

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

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

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

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

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

In perioada 18.09.2025 – 30.09.2025, societatea a fost administrata de catre Consiliul de Administratie, compus din:

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

Consiliul de Administratie s-a intrunit In sedinte potrivit prevederilor Legii 31/1990 republicata și In conformitate cu prevederile Actului Constitutiv, urmarind realizarea obiectivelor strategice aprobate de AGA privind dezvoltarea și eficientizarea activitatii. Numarul de sedinte ale Consiliului de Administratie, care au avut loc in primele 9 luni ale anului 2025, (In conformitate cu art. 141 din Legea 31/1990 și art.20 din Actul Constitutiv al Societatii FEPER SA) a fost de 19 sedinte.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

3. Managementul Riscului

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

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

Anul 2025 este marcat in primele 9 luni de o combinatie intre incertitudine geopolitica, razboiul conventional si hibrid prelungit in Ucraina si o fragilitate sistemica in pietele globale.

4. Situatiile financiare aferente Trimestrului III 2025, prezentate la nivel consolidat – FEPER S.A.

Elemente de bilant la 30.09.2025

Indicatori	30/09/2024	31/12/2024	30/09/2025	variatie trim III 2025 fata de trim III 2024		variatie trim III 2025 fata de 31/12/2024	
	lei	lei	lei	lei	%	lei	%
A. ACTIVE IMOBILIZATE (AI)	106.379.098	108.116.016	106.151.786	-227.313	99,79%	-1.964.231	98,18%
I. STOCURI	1.042.059	1.926.301	1.368.923	326.864	131,37%	-557.378	71,06%
II. CREANTE	13.855.847	13.261.620	9.822.782	-4.033.065	70,89%	-3.438.838	74,07%

III.INVESTITII FINANCIARE PE TERMEN SCURT	500.000	502.350	342	-499.658	0,07%	-502.008	0,07%
IV.CASA SI CONTURI LA BANCI	6.796.066	11.819.573	16.320.403	9.524.337	240,14%	4.500.830	138,08%
B.ACTIVE CIRCULANTE	22.193.972	27.509.844	27.512.449	5.318.477	123,96%	2.606	100,01%
C.CHELTUIELI IN AVANS (ct.471)	1.154.750	780.645	777.903	-376.846	67,37%	-2.741	99,65%
471 sume de preluat pana 1 an	1.002.458	669.857	677.436	-325.021	67,58%	7.580	101,13%
471 sume de preluat peste 1 an	152.292	110.788	100.467	-51.825	65,97%	-10.321	90,68%
D.DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN	6.023.815	11.278.765	8.733.714	2.709.898	144,99%	-2.545.051	77,44%
E.ACTIVE CIRCULANTE NETE/ DATORII CURENTE NETE	17.161.309	16.760.256	19.320.044	2.158.735	112,58%	2.559.789	115,27%
F.TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (AT)	123.692.699	124.987.060	125.572.297	1.879.598	101,52%	585.237	100,47%
G.DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN	825.131	439.037	279.803	-545.328	33,91%	-159.234	63,73%
H.PROVIZIOANE	389.634	754.870	651.349	261.715	167,17%	-103.521	86,29%
I.VENITURI IN AVANS	2.269.435	2.261.193	1.927.905	-341.531	84,95%	-333.289	85,26%
J.CAPITAL SI REZERVE							
I.CAPITAL	36.378.219	36.378.219	36.378.219	0	100,00%	0	100,00%
II.PRIME DE CAPITAL (ct.104)	21.105.351	21.105.351	21.105.351	0	100,00%	0	100,00%
III.REZERVE DIN REEVALUARE (ct.105)	38.066.270	37.779.640	36.926.086	-1.140.184	97,00%	-853.553	97,74%
IV.REZERVE	20.874.586	21.291.624	21.311.192	436.605	102,09%	19.568	100,09%
V.PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(A) (ct.117)							
Sold C	1.401.968	1.688.598	3.187.047	1.785.079	227,33%	1.498.449	188,74%
Sold D				0			
VI.PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR (ct.121) C	2.393.410	3.846.246	3.941.473	1.548.063	164,68%	95.227	102,48%
Sold D				0			
Capitaluri proprii	120.219.804	121.672.640	122.849.368	2.629.564	102,19%	1.176.728	100,97%

Indicatori Trimestrul III 2025 la nivel consolidat – FEPER S.A.

Indicatori	30/09/2024	31/12/2024	30/09/2025	variatie trim III 2025 fata de 31/12/2024	
	lei	lei	lei	lei	%
Capitaluri proprii	120.219.804	121.672.640	122.849.368	1.176.728	100,97%
Datorii Totale (DT)	6.848.946	11.717.802	9.013.517	-2.704.285	76,92%
Total Pasiv = Total Activ	129.727.820	136.406.504	134.442.138	-1.964.366	98,56%
Cifra de afaceri	45.609.136	61.832.810	46.713.355	-15.119.455	75,55%
Rata de imobilizare (AI/AT)	82,00%	79,26%	78,96%	-0,30%	99,62%
Rata de rotatie activului (CA/AT)	0,35	0,45	0,35	-0,11	76,65%

Grad de utilizare a capitalului social (CA/CS*100)	125,37%	169,97%	128,41%	-42%	75,55%
Rata de rotatia activelor circulante (CA/AC)	2,06	2,25	1,70	-0,55	75,54%
Grad de lichiditate (AC/Dcrt)	3,68	2,44	3,15	0,71	129,15%
Rata de indatorare = Datorii (DT) /AT*100	5,28%	8,59%	6,70%	-1,89%	78,05%
Solvabilitatea patrimoniala = Capital propriu/Total pasiv*100	92,67%	89,20%	91,38%	2,18%	102,44%
Lichiditate curenta = Active curente/datorii curente	3,68	2,44	3,15	0,71	129,15%
1. Fond de rulment (Capital permanent – Active imobilizate-Ven.avans)	17.324.906	17.011.723	19.556.639	2.544.915	114,96%
2. Grad de acoperire a activelor circulante din Fond de rulment (Active circulante /fondul de rulment *100)	128,10%	161,71%	140,68%	-21,03%	87,00%
3. Necesarul de fond de rulment (Stocuri + Creante + Ch.in avans - Datorii)	10.528.840	5.192.150	3.236.236	-1.955.914	62,33%
4. Trezoreria neta (Fond de rulment – Necesar fond de rulment)	6.796.066	11.819.573	16.320.403	4.500.830	138,08%
EBIT	2.719.860	3.647.414	4.390.877	743.463	120,38%
EBITDA (EBIT + amortizare)	6.301.222	8.507.829	8.255.759	-252.070	97,04%

Rata de imobilizare inregistreaza valori ridicate, raportata la total active, situandu-se la 78,96% la 30.09.2025, in usoara scadere fata de 82,00%, la 30.09.2024. Aceasta reflecta un grad ridicat de imobilizare a activelor, caracteristic liniilor de business desfasurate, in care activele imobilizate reprezinta majoritatea patrimoniului.

Activele totale se situeaza la 134,44 milioane lei la 30.09.2025, in crestere cu aproximativ 3% fata de 129,7 milioane lei la 30.09.2024. Aceasta crestere este sustinuta in principal de majorarea activelor circulante, care au crescut cu 24%. In acelasi timp, activele imobilizate au inregistrat o usoara scadere nominala de 227.313 lei, situandu-se la 106,15 milioane lei.

Cifra de afaceri inregistreaza o variatie pozitiva de la 45,61 milioane lei la 30.09.2024, la 46,71 milioane lei la 30.09.2025, ceea ce reprezinta o majorare nominala de circa 1,10 milioane lei.

Rata de rotatie a activului a ramas relativ constanta, 0,35 la 30.09.2025 fata de 0,35 la 30.09.2024, reflectand un echilibru intre cresterea cifrei de afaceri si majorarea activelor totale.

Gradul de utilizare a capitalului social a crescut la 128,41% la 30.09.2025, fata de 125,37% la 30.09.2024, indicand o eficienta sporita in utilizarea resurselor proprii pentru generarea veniturilor.

Rata de rotatie a activelor circulante a scazut de la 2,06 la 1,70 in aceeasi perioada, semnaland o crestere mai rapida a activelor circulante fata de cifra de afaceri. Desi veniturile din vanzarea produselor

finite au crescut cu 3,18 milioane lei fata de perioada precedente, aceasta crestere nu a compensat cresterea activelor circulante.

Gradul de lichiditate a scazut usor, de la 3,68 la 3,15, ceea ce indica, inca, o capacitate buna a societatii de a acoperi datoriile totale cu activele circulante.

Datoriile ce trebuie platite pana intr-un an au crescut de la 6,02 milioane lei la 8,73 milioane lei la 30.09.2025. Aceasta crestere este impactata semnificativ de dividendele in valoare de 2,8 milioane lei aprobate a fi distribuite. In schimb, datoriile pe termen lung au scazut semnificativ, de la 0,82 lei la 30.09.2024 la 0,28 lei la 30.09.2025.

Solvabilitatea patrimoniala ramane ridicata, la 91,38 % la 30.09.2025, in usoara scadere fata de 92,67% la 30.09.2024, ceea ce indica o structura financiara sanatoasa, cu un volum redus de datorii raportat la total pasiv.

Lichiditatea curenta si lichiditatea imediata se mentin peste pragul de 2, respectiv 2,5, valori considerate confortabile pentru acoperirea datoriilor curente, indicand o gestionare eficienta a resurselor financiare pe termen scurt.

Provizioanele au crescut cu 67,17% in perioada analizata, situandu-se la 651.349 lei la 30.09.2025, asigurand o protectie financiara suplimentara pentru riscurile estimate.

Capitalurile proprii au crescut usor la 30.09.2025, cu 2,63 milioane lei fata de 30.09.2024, atingand nivelul de 122,84 milioane lei, datorita profitului reportat si rezultatului exercitiului financiar. Aceasta crestere sustine si repartizarea dividendelor in valoare de 2,76 milioane lei aferente exercitiului financiar 2024.

Profitul reportat a crescut cu 1,79 milioane lei, iar profitul exercitiului financiar curent a inregistrat o crestere semnificativa de 1,54 milioane lei fata de 30.09.2024, ceea ce a contribuit la consolidarea capitalurilor proprii.

Succinta analiza a elementelor de bilant si a indicatorilor perioadei evidentiaza o evolutie pozitiva a cifrei de afaceri si a capitalurilor proprii, o crestere a activelor totale, sustinuta de activele circulante, si o structura financiara solida, reflectata in ratele de lichiditate si solvabilitate. Societatea mentine un grad confortabil de acoperire a obligatiilor curente.

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

Fata de 30.09.2024, cand societatea a inregistrat un profit brut in valoare de 2.928.461 lei, activitatea desfasurata in trimestrul III 2025 s-a incheiat cu profit brut de 4.822.388 lei, care in structura se prezinta astfel:

- Profit din exploatare 4.390.877 lei
- Profit financiar 431.511 lei

Rezultatul financiar pozitiv de 431.511 lei a fost influentat in aceasta perioada de cheltuieli din diferente de curs valutar 548.059 lei, venituri din diferente de curs valutar 275.128 lei, cheltuieli cu dobanzile 71.159 lei, alte cheltuieli financiare 30.311 lei, venituri din dobanzi de 573.387 lei si alte venituri financiare 232.526 lei.

FEPER SA inregistreaza la 30.09.2025, cumulat de la inceputul anului, EBITDA de 8.255.759 lei (previzionat pentru perioada aceasta era 7.394.920 lei).

Principalii indicatori ai contului de profit si pierdere la nivelul trimestrului III 2025, comparativ cu perioada corespunzatoare anului 2024, se prezinta astfel:

Indicator	Sume cumulate la 30/09/2025			Sume cumulate la 30/09/2024	
	Realizat	Previzionat	Realiz/ previz.	Realizat	Realizat T3_2025/ T3_2024
	Jan-25		%	Jan-24	%
	Sep-25			Sep-24	
Venituri totale	50.204.460	50.736.974	98,95%	46.410.868	108,17%
Venituri din exploatare	49.123.418	50.063.290	98,12%	45.915.091	106,99%
Venituri financiare	1.081.042	673.684	160,47%	495.777	218,05%
Cheltuieli totale	45.382.072	46.930.669	96,70%	43.482.406	104,37%
Cheltuieli pentru exploatare	44.732.542	46.847.709	95,49%	43.195.230	103,56%
Cheltuieli financiare	649.530	82.960	782,94%	287.176	226,18%
Rezultat brut	4.822.388	3.806.305	126,69%	2.928.461	164,67%
Cifra de afaceri neta	46.713.355	49.756.496	93,88%	45.609.136	102,42%
Rezultat din exploatare	4.390.877	3.215.581	136,55%	2.719.861	161,44%
Rezultat financiar	431.512	590.724	73,05%	208.600	206,86%
Impozit pe profit	880.915	754.426	116,77%	535.051	164,64%
Rezultat net al exercitiului	**3.941.473**	**3.051.880**	**129,15%**	**2.393.410**	**164,68%**
Profitabilitatea vanzarilor (Profit brut/Cifra de afaceri x 100)	10,32%	7,65%	134,95%	6,42%	160,78%
Rata profitului net: (Profit net/Cifra de afaceri x 100)	8,44%	6,13%	137,56%	5,25%	160,79%
Profitabilitatea economica (Profit brut/Capital propriu x 100)	3,93%	3,12%	125,78%	2,44%	161,15%
Capitaluri proprii	122.849.368	121.959.775	100,73%	120.219.804	102,19%

Veniturile totale realizate in primele 9 luni ale anului 2025, de **34.173.207**, sunt mai mari cu 13,60% fata de cele prevazute in Bugetul de venituri si cheltuieli pentru aceasta perioada si sunt cu 15,04% mai mari fata de realizarile primelor 9 luni ale anului 2024. Un impact semnificativ in rezultatul acestui indicator o are cresterea veniturilor din vanzarea productiei (+2,61 milioane lei) si a veniturilor din penalitati comerciale (+2,61 milioane lei).

De mentionat ca in planificarea bugetara 2025 a fost exclusa activitatea sucursalei Predeal a FEPER, deoarece aceasta activitate desfasurata la Complexul hotelier Orizont era in curs de transfer catre o alta societate, la momentul aprobarii BVC 2025. Activitatea desfasurata in primele trei trimestre 2025 la FEPER Sucursala Predeal a generat venituri totale 10.914.212 lei si cheltuieli totale de 10.849.679 lei. Acesti indicatori au influentat rezultatul trimestrul III 2025 cu un profit net de 55.879 lei.

In prezentarea rezultatelor pentru lunile nebugetate, pentru Sucursala Predeal, am folosit indicatorii realizati de sucursala in 2024.

Cifra de afaceri cumulata in trimestrul III 2025 este 46.713.355 lei, cu 3,04 milioane lei mai mica decat prevederile bugetare (procent de realizare 93,88%) si cu 1,10 milioane lei mai mare decat in trimestrul III 2024 (procent de realizare 102,42%).

Veniturile din exploatare au fost de 49.123.418 lei, reprezentand 98,12% din BVC si 106,99 % din realizarile din perioada similara 2024.

Veniturile financiare au fost de 1.081.042 lei, pe seama unei permanente urmariri a plasarii excedentelor financiare in depozite bancare si alte plasamente cu randamente crescute si sunt mai mari cu 60,47% fata de cele bugetate.

Cheltuielile totale inregistrate in primele trei trimestre 2025 au fost de 45.382.072 lei, reprezentand 96% din prevederile bugetare pentru aceasta perioada si 104,37% din realizarile primelor trei trimestre ale anului 2024.

Cheltuielile din exploatare au fost de 44.732.542 lei, reprezentand 95,49% din BVC. Acest indicator a fost influentat de faptul ca in premisele bugetare avute in vedere pentru anul 2025 nu au fost bugetate cheltuielile operationale in valoare de 10,27 milioane lei ale Sucursalei Predeal.

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

- cheltuielile cu materiile prime si materialele sunt realizate in proportie de 120% din nivelul bugetat, in conditiile in depasirii veniturilor din vanzare produse finite cu 6,74%.
- In structura cheltuielilor cu utilitatile de 11.362.192 lei, 82% (9.088.004 lei) reprezinta consumul refacturat catre chiriasi si coproprietari in cadrul Activitatii Imobiliare Bucuresti.
- cheltuielile cu personalul sunt realizate in procent de 97% fata de anvelopa salariala aprobata prin bugetul de venituri si cheltuieli.
- alte cheltuieli de exploatare cum ar fi spre exemplu cheltuieli cu intretinerea si reparatiile, cheltuieli cu primele de asigurare sau alte cheltuieli cu serviciile executate de terti, au fost influentate semnificativ de mediul economic inflationist din Romania astfel inregistrand o reducere de aproximativ 8% fata 2024 si cu 10% mai mici decat bugetul corectat cu realizarile Sucursalei Predeal.
- cheltuiala cu amortizarile in valoare de 3.864.882 lei. Analitic, cheltuiala cu amortizarea se prezinta astfel: Sediul Central din Bucuresti a realizat cheltuiala cu amortizarea de 2.010.826 lei, FEPER Sucursala Ploiesti a inregistrat amortizari de 779.012 lei, respectiv Feper Sucursala Predeal a inregistrat amortizari de 1.075.044 lei.

Modificarile intervenite in ajustarile de valoare si provizioane in anul 2025 sunt:

- Venituri din ajustari de provizioane, din anularea provizionului pentru concedii de odihna din anii precedenti in total de 103.521 lei, din care 84.363 pentru concedii de odihna neefectuate si 19.158 lei din provizionul pentru pensionare
- Venituri din ajustari pentru deprecierea activelor circulante in valoare de 94.948 lei, din care clienti incerti 8.053 lei si debitori diversi 86.895 lei.

La 30.09.2025, situatia provizioanelor este:

	lei
Provizioane total	651.349
Provizioane pentru litigii	118.395
Provizioane pentru terminarea contractului de munca	213.256
Alte provizioane- Concedii de odihna neefectuate	319.697

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

Structura veniturilor in cifra de afaceri in T1-T3 2025, comparativ cu T1-T3 2024 se prezinta astfel:

Structura veniturilor in cifra de afaceri in 2025

Venituri	T1-T3 2025	procent structura 2025	T1-T3 2024	procent structura 2024	var.2025-2024
Vanzare produse finite	10.059.586	21,53%	6.880.946	15,09%	3.178.640
Venituri cazare Hoteluri	10.697.352	22,90%	11.751.255	25,77%	-1.053.903
Venituri din alimentatie publica	9.652.459	20,66%	10.665.210	23,38%	-1.012.751
Vanzare produse reziduale	24.512	0,05%	20.579	0,05%	3.933
Exploatarea spatiilor	4.693.103	10,05%	4.571.142	10,02%	121.961
Alte activitati HORECA	414.937	0,89%	414.512	0,91%	425
Prestari de servicii	10.827.149	23,18%	10.935.024	23,98%	-107.875
Vanzare de marfuri	202.674	0,43%	302.757	0,66%	-100.082
Lucrari si servicii	141.583	0,30%	67.711	0,15%	73.872
Total	46.713.355	100,00%	45.609.136	100,00%	1.104.219

La nivel consolidat, procentul de realizare a cifrei de afaceri in T1-T3 2025 fata de T1-T3 2024 este cu 102,42% mai mare, iar fata de bugetul de venituri si cheltuieli aprobat in anul 2025, corectat cu estimarile pentru Sucursala Predeal pentru 2025, este 93,88%.

Activitatea imobiliara, productie si energetica din Bucuresti a realizat o cifra de afaceri de **25.948.607** lei, adica 102% din bugetul propus pentru acest centru.

Sucursala Ploiesti – Hotel Central a realizat **9.944.958** lei adica 72% din bugetul acestei sucursale.

Sucursala Predeal –Hotel Orizont a realizat **10.819.790** lei – pentru aceasta sucursala nu a fost stabilit un buget pe 2025.

Alte venituri din exploatare inregistrate in perioada sunt:

- Venituri din subventii de exploatare pentru plafonare pret la energie 18.211 lei
- Venituri din subventii pentru investitii 90.995 lei
- Venituri din vanzarea activelor 30.942 lei
- Venituri din despagubiri, amenzi, penalitati 2.638.609 lei
- Venituri din provizioane 103.521 lei si ajustari de valoare 94.947 lei
- Alte venituri din exploatare 112.494 lei
- Productia stocata -483.395 lei si productie de imobilizari 2.208 lei.

Structura cheltuielilor in trimestrul III 2025, comparativ cu trimestrul III 2024 se prezinta astfel:

Cheltuielile totale ale perioadei sunt 45.382.073 lei, din care cheltuieli de exploatare 44.732.542 lei si cheltuieli financiare 649.531 lei.

Indicator	Sume cumulate		Realiz/ previz. %	Realiz.- Previz.
	Realizat	Previzionat		
	Jan-25			
	Sep-25			
Cheltuieli totale	45.382.072	46.930.669	96,70%	-1.548.597
Cheltuieli pentru exploatare	44.732.542	46.847.709	95,49%	-2.115.167
a) Cheltuieli materiale totale	22.764.947	23.228.779	98,00%	-463.832
Cheltuieli cu materialele	4.210.997	3.507.980	120,04%	703.017
Cheltuieli cu energia electrica, apa, gazele	11.362.192	11.688.712	97,21%	-326.520
Cheltuieli cu marfurile	2.750.437	3.113.529	88,34%	-363.092
Cheltuieli cu servicii executate de terti	4.441.321	4.918.558	90,30%	-477.238
b) Cheltuieli cu personalul	16.596.479	17.088.655	97,12%	-492.176
salarii brute si asimilate	14.577.408	14.702.974	99,15%	-125.566
cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	503.789	602.829	83,57%	-99.040
tichete de masa	1.415.190	1.635.728	86,52%	-220.539
alte cheltuieli cu personalul	100.092	147.124	68,03%	-47.032
e) cheltuieli de reclama publicitate	124.754	164.082	76,03%	-39.328
f) cheltuieli de protocol	8.888	62.690	14,18%	-53.801
g) cheltuieli de sponsorizare	0	0		0
h) alte cheltuieli	1.508.117	1.882.278	80,12%	-374.161
taxe si impozite	963.109	832.809	115,65%	130.300
reparatii capitale	473.247	979.551	48,31%	-506.304

cheltuieli active cedate, operatii de capital	958	0		958
alte cheltuieli	128.282	69.918	183,47%	58.364
ajustari privind deprecierea activelor circulante	-57.477	0		-57.477
c) cheltuieli cu amortizarile si provizioanele	3.724.736	3.944.559	94,43%	-219.823
d) cheltuieli cu deplasari	4.621	2.373	194,69%	2.247
Cheltuieli financiare	649.530	82.960	782,94%	566.570

Cheltuielile cu utilitatile, in principal cu energia electrica consumata, au fost superioare bugetului cu 97%; acestea includ consumul Sucursalei Predeal. Cheltuielile privind plafonarea costului la energia electrica in primele 9 luni ale anului 2025 au fost in suma de 18.211 lei si sunt reflectate cu aceeasi suma in venituri din subventii.

Cheltuielile cu personalul realizate reprezinta aproape 97% din buget, in conditiile includerii activitatii Predeal.

Cheltuielile cu marfurile au fost 88% fata de bugetul corijat cu realizarile perioadei 2024 pentru Predeal, in conditiile realizarii veniturilor din activitatea comerciala.

Cheltuielile cu prestarile de servicii realizate in procent de 90% din buget, in conditiile includerii serviciilor platite de Sucursal Predeal de 2.096.969 lei care nu au fost cuprinse in buget 2025.

Situatia imobilizarilor financiare la nivel consolidat FEPER S.A.

nr.crt	Denumire	valoare ramasa dupa ajustare	nr titluri detinute	alte informatii
1	Actiuni Tusnad SA, TSND	2.092.941	28.093.228	CUI: 4241753 9,31% din capitalul social, evaluate la 31/12/2024, la 0,0735lei/actiune
2	Actiuni TRANSILVANIA HOTELS & TRAVEL S.A.	0	71.405	CUI: 15688146 2,35% din capitalul social
	Total titluri imobilizate	**2.092.941**		
	Creante imobilizate	**5.007**		
	Total	**2.097.948**		

Situatia stocurilor la nivel consolidat FEPER S.A.

La 30.09.2025, stocurile sunt in valoare de 1,37 milioane lei, in scadere fata de 31.12.2024 cand aveau valoarea de 1,93 milioane lei.

Situatia creantelor la nivel consolidat FEPER S.A.

La 30.09.2025, creantele incerte au scazut de la 1,45 milioane lei la 1,44 milioane lei.

Situatia datoriilor la nivel consolidat FEPER S.A.

La data de 30.09.2025, societatea nu avea credite bancare.

FEPER SA nu avea in desfasurare contracte de leasing in primele trei trimestre 2025.

La data de 30.09.2025, datoriile catre furnizori erau in valoare de 2,83 milioane lei, in scadere fata de 31.12.2024 .

Valoarea soldului clienti creditori a crescut de la 445.865 lei la 31.12.2024, la 459.859 lei la 30.09.2025.

Reducerea datoriilor curente de la 11.278.764 lei la 31.12.2024, la 8.733.713 lei la 30.09.2025 este urmare reducerii activitatii si platii furnizorului de imobilizari, dar cuprinde si datoria privind dividendele in valoare de 2,8 milioane lei aprobate de Adunarea Generala a Actionarilor spre a fi distribuite.

Situatia litigiilor la nivel consolidat FEPER S.A.

Situatia litigiilor la 30.09.2025 nu prezinta modificari semnificative fata de 31.12.2024.

Costul departamentului administrativ general (DAG) repartizat pe linii de business

DAG Cheltuieli administrative generale	2024	30/09/2025	31/12/2025	2026 – propunere BVC
Activitate de productie	693.357	598.059	823.262	0
Activitate imobiliara	678.606	598.059	823.262	1.215.110
Sucursala Ploiesti	678.606	598.059	823.262	1.080.000
Sucursala Predeal	678.606	598.059	823.262	520.876
total	2.729.175	2.392.236	3.293.048	2.815.986

Situatie Cash flow la nivel consolidat FEPER S.A.

Explicatie	trim. III 2024	2024	trim. III 2025
FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE	4.750.933	8.090.827	6.984.865
FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTIŢII	-4.329.399	-1.939.380	-5.138.141
FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITĂŢI DE FINANŢARE	-4.525.672	-5.232.078	2.654.105
NUMERAR LA ÎNCEPUTUL PERIOADEI	10.900.204	10.900.204	11.819.573
NUMERAR LA SFÂRŞITUL PERIOADEI	6.796.066	11.819.573	16.320.402

Disponibilitatile banesti la data de 30.09.2025 sunt in valoare de 16.320.402 lei, in crestere cu 9,52 milioane lei fata de 30.09.2024 (140%), evolutie sustinuta de imbunatatirea fluxului de numerar din exploatare si de incasarile din activitatea de finantare, in conditiile mentinerii unui ritm sustinut al investitiilor si al achitarii obligatiilor curente la scadenta.

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

- Activitatea de exploatare a generat un flux de numerar pozitiv in valoare de 6.984.865 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 o cheltuiala de numerar in valoare de 5.138.141 lei, reprezentand plati pentru achizitii de imobilizari conform programului de investitii aprobat, ceea ce confirma continuarea implementarii proiectelor strategice.
- Activitatea de finantare a generat un flux de numerar pozitiv in valoare de 2.654.105 lei, reflectand incasari din rambursarea imprumuturilor acordate si optimizarea structurii de finantare, in contrast cu cheltuielile de finantare din anul anterior. Incasarea subventiei PNRR de 1.998.706 lei si incasarea si plata creditului FREE, precum si incasarea sumei de 1.000.000 lei din imprumutul acordat de FEPER S.A., societatii Transilvania Leasing & Credit IFN S.A.

Situatia trezoreriei societatii la nivel consolidat FEPER S.A.

Indicatori	30.09.2024	31.12.2024	30.09.2025	variatie trim III 2025 fata de 31.12.2024	
	lei	lei	lei	lei	%
1. Fond de rulment (Capital permanent – Active imobilizate-Ven.avans)	17.324.906	17.011.723	19.556.639	2.544.915	114,96%
2. Grad de acoperire a activelor circulante din Fond de rulment (Active circulante /fondul de rulment *100)	128,10%	161,71%	140,68%	-21,03%	87,00%
3. Necesarul de fond de rulment (Stocuri + Creante + Ch.in avans - Datorii)	10.528.840	5.192.150	3.236.236	-1.955.914	62,33%
4. Trezoreria neta (Fond de rulment – Necesar fond de rulment)	6.796.066	11.819.573	16.320.403	4.500.830	138,08%

Analiza indicatorilor trezoreriei la 30.09.2025 evidentiaza o consolidare a pozitiei financiare a companiei, cu o crestere semnificativa a fondului de rulment si a trezoreriei nete fata de 30.09.2024, ceea ce confirma implementarea masurilor de eficientizare si sustinerea programului investitional.

Programul de investitii realizat la nivel consolidat FEPER S.A.

Programul de investitii structurat pe activitatile imobiliara, de productie si HORECA, se afla in plin proces de implementare, cu proiecte demarate in toate trimestrele anului 2025, conform planificarii bugetare aprobate.

CAPEX la nivelul Societatii	2024 Realizat	30.09.2025 Realizat	T4 2025 Estimat	2026 bugetat
terenuri	144.599	0	0	0
Constructii/ cladiri/ imbunatatiri	239.424	113.782	792.000	3.070.450
Echipamente tehnologice (mașini, utilaje si instalații de lucru)	218.652	2.967.528	0	2.188.700
Aparate si instalatii de masura,control,reglare	26.683	3.402	0	76.350
Mijloace de transport	386.037	0	0	0
Mobilier, aparatura birotica, echipamente de protecție a valorilor umane si materiale si alte active	1.138.680	106.229	45.000	0
Investitii imobiliare	2.417.207	0	0	6.617.000
Total realizat	4.571.282	3.190.941	837.000	11.952.500

din care, defalcat pe fiecare unitate:

CAPEX - Sediu central	2024 Realizat	30.09.2025 Realizat	T4 2025 Estimat	2026 bugetat
terenuri	144.599	0		0
Echipamente tehnologice	0	2.934.632		2.188.700
Aparate si instalatii de masura,control,reglare	26.683	3.402		76.350
Mijloace de transport	91.607	0		
Mobilier, aparatura birotica	6.299	51.972		
Investitii imobiliare	2.417.207			6.617.000
modernizare investitie imobiliara -	0	113.782	792.000	2.570.450
Total FEPER Bucuresti	2.686.395	3.103.788	792.000	11.452.500

CAPEX - Hotel CENTRAL Ploiesti	2024 Realizat	30.09.2025 Realizat	T4 2025 Estimat	2026 bugetat
Constructii/cladiri/imbunatatir	239.425	0	0	500.000
Echipamente tehnologice(masini,utilaje,instalatii de lucru)	207.071	30.287	0	0
Mobilier, aparatura birotica, echipamente de protecție a valorilor umane si materiale si alte active	44.973	48.426	45.000	0
Total Suc.Ploiesti	491.469	78.713	45.000	500.000

CAPEX - Hotel Orizont Predeal	2024 Realizat	30.09.2025 Realizat	T4 2025 Estimat	2026 bugetat
Constructii/cladiri/imbunatatir	0	0	0	0
Echipamente tehnologice(masini,utilaje,instalatii de lucru)	11.580	2.609	0	0
Mijloace de transport (lift)	294.430	0	0	0
Mobilier, aparatura birotica, echipamente de protecție a valorilor umane si materiale si alte active	1.087.408	5.831	0	0
total Suc.Predeal	1.393.418	8.440	0	0

Dividende la nivel consolidat FEPER S.A.

La 30.09.2025, FEPER S.A. inregistreaza dividende cuvenite actionarilor in suma de 2.808.342 lei, reprezentand dividende de plata de distribuit din rezultatul 2024 de 2.764.745 lei cu temen de plata 10/10/2025 si 43.597 lei - dividende neridicate de actionari din distribuirea dividendelor in 2023 din rezultat reportat 2022.

5. Analiza economico – financiara in primele 9 luni 2025 prezentata pe Centre de business

In primele trei trimestre 2025, activitatea de exploatare a FEPER SA a generat un EBIT de 4,39 milione lei , cu 1,67 milioane lei mai mult fata de perioada precedenta. Activitatea financiara a generat profit financiar de 431.511 lei, superior prevederilor bugetare. La 30.09.2025, societatea a calculat impozit pe profit de 880.915 lei, astfel perioada se inchide cu un profit net in valoare de 3,94 milioane lei in crestere cu 1,55 milioane lei fata de perioada similara precedenta.

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

5.1. FEPER Bucuresti

Nr crt	Indicator	Sume cumulate		Realiz/previz. %	Realiz.-Previz.
		Realizat	Previzionat		
		Jan-25 - Sep-25			
1	**Venituri totale**	**29.199.643**	**26.431.891**	**110,47%**	**2.767.752**
2	**Venituri din exploatare**	**28.150.297**	**25.787.443**	**109,16%**	**2.362.854**
3	a) Venituri din activitatea de baza	14.225.121	14.255.249	99,79%	-30.127
4	Vanzare produse finite	10.059.586	9.424.764	106,74%	634.821
5	Vanzare produse reziduale	24.512	40.500		-15.988
6	Exploatarea spatiilor	4.693.103	4.771.235	98,36%	-78.131
7	Productie stocata	-552.079	18.750	-2944,43%	-570.829
8	b) Venituri din alte activitati	11.171.407	11.322.101	98,67%	-150.694
9	Prestari de servicii	10.827.149	10.954.149	98,84%	-127.000
10	Vanzare de marfuri	202.674	335.927	60,33%	-133.252
11	Lucrari si servicii	141.583	32.025	442,10%	109.558
12	c) Venituri din productia de imobilizari	2.208	0		2.208
13	d) Venituri din subventii de exploatare	109.206	210.094		-100.888
14	e) Alte venituri din exploatare	2.642.356	0	#DIV/0!	2.642.356
15	din vanzarea imobilizarilor si din alte operatii de capital	3.246	0	#DIV/0!	3.246
16	alte venituri din exploatare si provizioane	2.639.110	0	#DIV/0!	2.639.110
17	**Venituri financiare**	**1.049.345**	**644.448**	**162,83%**	**404.898**
18	**Venituri extraordinare**	**0**	**0**		**0**
19	**Cheltuieli totale**	**23.637.253**	**24.149.104**	**97,88%**	**-511.851**
20	**Cheltuieli pentru exploatare**	**22.994.611**	**24.111.604**	**95,37%**	**-1.116.994**
21	**a) Cheltuieli materiale totale**	**13.462.324**	**13.617.676**	**98,86%**	**-155.352**
22	Cheltuieli cu materialele	2.952.677	2.095.160	140,93%	857.517
23	Cheltuieli cu energia electrica, apa, gazele	9.180.903	9.851.543	93,19%	-670.640
24	Cheltuieli cu marfurile	154.076	268.550	57,37%	-114.474
25	Cheltuieli cu servicii executate de terti	1.174.667	1.402.423	83,76%	-227.756

26	**b) Cheltuieli cu personalul:**	**8.280.632**	**8.465.985**	**97,81%**	**-185.353**
27	salarii brute si asimilate	7.412.187	7.314.906	101,33%	97.281
28	cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	175.793	168.783	104,15%	7.010
29	tichete de masa	592.560	835.172	70,95%	-242.612
30	alte cheltuieli cu personalul	100.092	147.124	68,03%	-47.032
31	e) cheltuieli de reclama publicitate	6.747	44.625	15,12%	-37.878
32	f) cheltuieli de protocol	7.836	58.500	13,39%	-50.664
33	g) cheltuieli de sponsorizare	0	0		0
34	h) alte cheltuieli	420.492	536.969	78,31%	-116.477
35	taxe si impozite	308.975	275.669	112,08%	33.306
36	reparatii capitale	107.890	256.950	41,99%	-149.060
37	cheltuieli active cedate, operatii de capital	958	0		958
38	alte cheltuieli	60.992	4.350	1402,13%	56.642
39	ajustari privind deprecierea activelor circulante	-58.323	0		-58.323
40	c) cheltuieli cu amortizarile si provizioanele	2.010.826	2.400.066	83,78%	-389.240
41	d) cheltuieli cu deplasari	1.874	0	#DIV/0!	1.874
42	**i) Cheltuieli DAG repartizate sucursale**	**-1.196.118**	**-1.012.217**	118,17%	**-183.902**
43	**Cheltuieli financiare**	**642.643**	**37.500**	**1713,71%**	**605.143**
44	**Rezultat brut**	**5.562.389**	**2.282.787**	**243,67%**	**3.279.603**
45	**Rezultat exploatare**	**5.155.687**	**1.675.839**	**307,65%**	**3.479.848**
46	**Rezultat financiar**	**406.702**	**606.948**	**67,01%**	**-200.245**
47	**Impozit pe profit**	**872.261**	**480.446**	**181,55%**	**391.816**
48	**Rezultat net**	**4.690.128**	**1.802.341**	**260,22%**	**2.887.787**
49	**EBITDA REZEXPL+AMTZ**	**7.166.513**	**4.075.905**	**175,83%**	**-1.736.903**
50	**Marja EBITDA**	**25,46%**	**15,81%**	**161,07%**	**-2.841.071**

5.1.1. Feper Bucuresti - Activitatea de productie

In trimestrul III al anului 2025, FEPER SA a inregistrat un profit de 356.972 lei din activitatea de productie. Acest nivel al profitabilitatii reflecta o crestere fata de pierderea consemnata la 30 septembrie 2024.

indicator	T1-T3 2024	T1-T3 2025	Variatie T1-T3 2025/ T 1-T3 2024
Timpul mediu de productie/comanda (ore)	38,39	60,44	157%
Randamentul productivitatii muncii	1,61	2,09	130%
Gradul de utilizare a capacitatii de productie	30 %	54%	180%

5.1.2. Feper Bucuresti - Activitatea imobiliara

Un centru de profit si cost important al societatii FEPER S.A. vizeaza activitatea imobiliara, respectiv locatiunea/inchirierea de spatii si asigurarea de utilitati si servicii chiriasilor existenti in cadrul Centrului de Afaceri FEPER Bucuresti, mai precis in cele doua imobile, denumite generic Hala de Productie Etajata (HPE, cladire S+P+6E), respectiv Hala de Productie Parter (HPP, cladire S+P), situate in Bd. Prof. Dimitrie Pompeiu, nr. 8, sector 2, Bucuresti.

In trimestrul III 2025 suprafata inchiriabila s-a mentinut la acelasi nivel comparativ cu trimestrul III 2024, respectiv 11.678 mp. In schimb, suprafata efectiv inchiriata a inregistrat o scadere de 3,6% de la 10.659 mp, la 10.277 mp.

indicator	T3 2024	T3 2025	Variatie T3 2025/T3 2024
Suprafata inchiriabila (mp)	11.678	11.678	0
suprafata inchiriata (mp)	10.659	10.277	- 3.6%
suprafata libera (de inchiriat, mp)	1019	1401	+ 37%
nr. contracte in derulare	44	50	+14%
nr. contracte reziliate	3	2	-33%

5.1.3. Feper Bucuresti - Activitatea energetica

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

indicator	1.04.2025-30.09.2025
cantitate productie garantata de furnizor - MWH	440
cantitate productie realizata si consumata - MWH	597
eficienta instalatie fotovoltaica	135,65%
cost productie energie fotovoltaica (lei)	198.598
venituri din energie fotovoltaica (lei)	345.152
rezultat activitate energetica (lei)	146.554

5.2. FEPER Ploiesti

Indicator	Sume cumulate		Realiz/ previz. %	Realiz.- Previz.
	Realizat	Previzionat		
	Jan-25 - Sep-25			
Venituri totale	**10.090.605**	**13.735.700**	**73%**	**-3.645.095**
Venituri din exploatare	**10.067.505**	**13.724.100**	**73%**	**-3.656.595**
a) cazare	5.588.039	7.596.000	74%	-2.007.961
b)alimentatie publica	3.991.957	5.810.000	69%	-1.818.043
c) chirii + alte v.+subv af.cifrei de afaceri	364.962	318.100	115%	46.862
d) alte venituridin exploatare	122.547	0		122.547
Venituri financiare	23.101	11.600	199%	11.501
Cheltuieli totale	**10.895.140**	**12.473.417**	**87%**	**-1.578.277**
Cheltuieli de exploatare	**10.889.504**	**12.467.717**	**87%**	**-1.578.212**
cheltuieli cu materiile prime	69.184	80.000	86%	-10.816
cheltuieli materiale	359.685	404.000	89%	-44.315
cheltuieli cu utilitatile	743.069	720.000	103%	23.069
costul marfurilor	1.121.059	1.431.000	78%	-309.941
cheltuieli cu personalul:	**4.975.658**	**5.553.000**	**90%**	**-577.343**
salarii	4.266.399	4.740.000	90%	-473.601
cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	504.800	519.000		-14.200
tichete de masa	204.459	294.000	70%	-89.542
colaboratori	4.444	0	#DIV/0!	4.444
amortizari	779.012	786.000	99%	-6.988
uzura obiectelor de inventar	268.707	271.000	99%	-2.293
impozite si taxe	333.541	251.000	133%	82.541
cheltuieli cu reparatii	292.617	546.000	54%	-253.383
asigurari	22.461	27.000	83%	-4.539
deplasari	1.909	2.200		-291
posta telefon	25.527	23.000	111%	2.527
cheltuieli comisioane si onorarii	596.202	511.000		85.202
comisioane bancare	68.257	63.700	107%	4.557
servicii terti	642.745	740.700	87%	-97.955
reclama publicitate	42.489	37.500	113%	4.989
protocol	1.053	2.400		-1.347
alte cheltuieli de exploatare	10.000	6.000		4.000
depreciere creante	0	0		0
provizioane	-66.175	0		-66.175
Cheltuieli Departament Administrativ General	**598.059**	**1.012.217**	**59%**	**-414.157**
Cheltuieli financiare	**5.636**	**5.700**	**99%**	**-64**
Rezultat din exploatare	**-821.999**	**1.256.384**	**-65%**	**-2.078.383**
Rezultat financiar	**17.465**	**5.900**	**296%**	**11.565**
Rezultat brut	**-804.535**	**1.262.284**		**-2.066.818**
Impozit profit	**0**	**260.000**	**0%**	**-260.000**

Rezultat net	**-804.535**	**1.002.284**	**-80%**	**-1.806.818**
Cifra de afaceri neta	**9.944.958**	**13.724.100**	**72%**	**-3.779.142**
EBITDA Rez.expl+amortizare	-42.988	2.042.384	**-2%**	**-2.085.371**
Marja EBITDA	-0,43%	14,88%	**-3%**	**-15,31%**

Indicator	TIII 2024	TIII 2025	Variatie 2025/2024
Turisti sositi	9046	6410	70,86%
Total innoptari	26785	17992	67,17%
Sejur mediu zile	2,96 zile	2,81 zile	94,94%
Grad de ocupare (calculat la camere ocupate)	53,3%	37,2%	69,8%

Circulatia turistica a scazut in primele trei trimestre ale anului 2025, fata de perioada similara din 2024, cu 29,14% ca numar de turisti sositi si cu 32,83% ca numar de innoptari. Diminuarea s-a resimtit atat la nivelul turistilor romani, cat si al celor straini (datele detaliate pe segmente nu sunt disponibile in acest tabel), ceea ce indica o tendinta generala de contractie a cererii turistice.

In perioada 01.01-30.09.2025, sejurul mediu a fost de 2,81 zile, in usoara scadere fata de 2,96 zile inregistrate in perioada similara din 2024. Gradul de ocupare a scazut cu 16,1 puncte procentuale, de la 53,3% in 2024, la 37,2% in 2025, reflectand o utilizare mai redusa a capacitatii de cazare.

5.3. FEPER Predeal

Indicator	Sume cumulate		Realiz/ previz.	Realiz.- Previz.
	Realizat	Previzionat conf realizari 2024		
	Jan-25 - Sep-25			
Venituri totale	**10.914.213**	**10.569.383**	**103%**	**344.830**
Venituri din exploatare	**10.905.616**	**10.551.747**	**103%**	**353.870**
a) cazare	5.109.313	4.956.970	103%	152.343
b)alimentatie publica	5.660.502	5.461.308	104%	199.194
c) chirii + alte v.+subv af.cifrei de afaceri	49.975	55.519	90%	-5.543
d) alte venituridin exploatare	85.826	77.950	110%	7.876
Venituri financiare	**8.596**	**17.636**	49%	**-9.040**
Cheltuieli totale	**10.849.679**	**10.308.148**	**105%**	**541.531**
Cheltuieli de exploatare	**10.848.427**	**10.268.388**	**106%**	**580.039**
cheltuieli cu materiile prime	0	0		0
cheltuieli materiale	262.409	275.581	95%	-13.173
cheltuieli cu utilitatile	1.438.220	1.117.169	129%	321.051
costul marfurilor	1.475.302	1.413.979	104%	61.323
cheltuieli cu personalul	**3.335.745**	**3.069.670**	**109%**	**266.076**
salarii	2.894.378	2.648.068	109%	246.310

cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	123.538	140.046	88%	-16.508
tichete de masa	317.830	281.556	113%	36.274
colaboratori	0	0		0
amortizari	1.075.045	993.273	108%	81.772
uzura obiectelor de inventar	298.335	382.238	78%	-83.904
impozite si taxe	320.594	306.140	105%	14.454
cheltuieli cu reparatii	72.739	176.601	41%	-103.861
asigurari	13.952	14.530	96%	-577
deplasari	838	173	483%	664
posta telefon	40.372	52.195	77%	-11.824
cheltuieli comisioane si onorarii	538.522	661.727	81%	-123.205
comisioane bancare	23.565	23.500	100%	65
servicii terti	1.331.463	1.440.314	92%	-108.851
reclama publicitate	75.518	81.957	92%	-6.439
protocol	0	1.790	0%	-1.790
alte cheltuieli de exploatare	20.876	18.038	116%	2.838
depreciere creante	846	0		846
provizioane	-73.971	-234.780	32%	160.809
Cheltuieli Departament Administrativ General	**598.059**	**474.294**	**126%**	**123.765**
Cheltuieli financiare	**1.252**	**39.760**	**3%**	**-38.508**
Rezultat din exploatare	**57.189**	**283.359**	**20%**	**-226.169**
Rezultat financiar	**7.344**	**-22.124**	**-33%**	**29.468**
Rezultat brut	**64.534**	**261.235**	**25%**	**-196.701**
Impozit profit	**8.654**	**13.980**	**62%**	**-5.326**
Rezultat net	**55.880**	**247.255**	**23%**	**-191.375**
EBITDA Rez.expl+amortizare	1.076.296	1.033.033	104%	
Marja EBITDA	9,87%	9,79%	101%	

Indicator	TIII 2024	TIII 2025	Variatie 2025/2024
Turisti sositi	16.928	17.430	102,97%
Total innoptari	36.872	35.288	95,71%
Sejur mediu zile	2,17 zile	2,02 zile	93,08%
Grad de ocupare (calculat la camere ocupate)	54,6%	51,6%	94,51%

Circulatia turistica a crescut in perioada 01.01-30.09.2025 cu 2,97% ca numar de turisti sositi fata de perioada similara a anului 2024, dar a scazut cu 4,29% ca numar de innoptari. Reducerea valorii voucherelor de vacanta a avut un impact negativ asupra cererii de servicii turistice. Sejurul mediu a

inregistrat o usoara scadere, de la 2,17 zile la 2,02 zile, gradul de ocupare a camerelor a scazut cu 3 puncte procentuale, ajungand la 51,6% in trimestrele I-III 2025, fata de 54,6% in aceeasi perioada din 2024.

In sinteza, centrele de business din cadrul societatii au contribuit la obtinerea rezultatelor primelor 3 trimestre 2025, la nivel consolidat, astfel:

lei

Centru de profit / activitate	Realizat 2025			Buget 2025			diferenta
	venituri	cheltuieli	rezultat	venituri	cheltuieli	rezultat	rezultat
A	1	2	3	4	5	6	7
Rezultat din exploatare Centrul de Afaceri si Productie Bucuresti			**5.155.687**			**1.675.836**	**3.479.851**
Centru de Afaceri	15.522.460	13.598.077	1.924.383	15.893.460	14.894.676	998.784	925.599
Centru de Productie	9.580.931	9.223.959	356.972	9.893.988	9.216.936	677.052	-320.080
Activitate Energetica	433.981	172.575	261.406	0	0	0	261.406
Alte venituri - penalizare nerealizare vanzare H. Orizont 2.612.925 lei	2.612.925	0	2.612.925	0	0	0	2.612.925
Activitate de exploatare Centrul de afaceri si Productie Bucuresti	28.150.297	22.994.611	5.155.687	25.787.448	24.111.612	1.675.836	3.479.851
Rezultat din exploatare HORECA			**-764.810**			**1.539.742**	**-2.304.552**
Sucursala Ploiesti _Hotel Central	10.067.505	10.889.504	-821.999	13.724.100	12.467.717	1.256.384	-2.078.383
Sucursala Predeal _Hotel Orizont	10.905.616	10.848.427	57.189	10.551.747	10.268.388	283.359	-226.169
Activitate de exploatare HORECA	20.973.121	21.737.931	-764.810	24.275.847	22.736.104	1.539.742	-2.304.552
Rezultat din exploatare			**4.390.877**			**3.215.578**	**1.175.299**
Total activitate de exploatare	49.123.418	44.732.542	4.390.877	50.063.295	46.847.716	3.215.578	1.175.299
Rezultat financiar			**431.512**			**590.724**	**-159.212**
Centrul de Afaceri si Productie	1.049.345	642.643	406.702	644.448	37.500	606.948	-200.245
Sucursala Ploiesti _Hotel Central	23.101	5.636	17.465	11.600	5.700	5.900	11.565

Sucursala Predeal _Hotel Orizont	8.596	1.252	7.344	17.636	39.760	-22.124	29.468
Total activitate financiara	1.081.042	649.530	431.512	673.684	82.960	590.724	-159.212
Rezultat brut			**4.822.388**			**3.806.302**	**1.016.085**
Centrul de Afaceri si Productie	29.199.643	23.637.253	5.562.389	26.431.896	24.149.112	2.282.784	3.279.606
Sucursala Ploiesti _Hotel Central	10.090.605	10.895.140	-804.535	13.735.700	12.473.417	1.262.284	-2.066.818
Sucursala Predeal _Hotel Orizont	10.914.213	10.849.679	64.534	10.569.383	10.308.148	261.235	-196.702
Total activitati FEPER S.A.	50.204.460	45.382.072	4.822.388	50.736.979	46.930.676	3.806.302	1.016.085

Impozit pe profit		**880.915**			**754.426**		**126.490**
Centrul de Afaceri si Productie		872.261			480.446		391.816
Sucursala Ploiesti _Hotel Central		0			260.000		-260.000
Sucursala Predeal _Hotel Orizont		8.654			13.980		-5.326
Impozit pe profit		880.915			754.426		126.490

Rezultat net			**3.941.473**			**3.051.877**	**889.597**
Centrul de Afaceri si Productie	29.199.643	24.509.514	4.690.128	26.431.896	24.629.558	1.802.338	2.887.790
Sucursala Ploiesti _Hotel Central	10.090.605	10.895.140	-804.535	13.735.700	12.733.417	1.002.284	-1.806.818
Sucursala Predeal _Hotel Orizont	10.914.213	10.858.333	55.880	10.569.383	10.322.128	247.255	-191.375
Total activitati inclusiv cheltuielile cu impozitul pe profit	50.204.460	46.262.987	3.941.473	50.736.979	47.685.102	3.051.877	889.597

Activitatea economica a FEPER S.A. in primele 3 trimestre 2025 a generat un rezultat net de 3.941.473 lei, in crestere cu 29% fata de bugetul aprobat. Aceasta evolutie pozitiva se datoreaza in principal performantelor obtinute in cadrul activitatii imobiliare, de productie si activitatii energetice din Bucuresti, care a inregistrat un rezultat net 4.690.128 lei. In acest rezultat, 2,61 milioane lei reprezinta veniturile din penalitatile de reziliere contract de vanzare hotel Orizont din Predeal, valoare impozabila profit cu 16%.

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

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

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

- Mentinerea in control a cheltuielilor salariale, prin acordarea de mariri de salarii doar punctual salariatilor care au primit atributii suplimentare/cumul de functii. Astfel, asa cum am aratat mai sus, am reusit sa ne incadram in anvelopa salariala bugetata.
- Implementarea unui sistem mai strict de urmarire a costurilor, veniturilor si rezultatelor Sucursalelor FEPER S.A;
- Cresterea portofoliului de comenzi si contracte – productie prin manifestarea unei mai mari preocupari in acest sens.
- Reluarea procedurii de autorizare ISU la FEPER Bucuresti, prin obtinerea unui document de la firma vecina Conect, pe seama caruia s-a redepus documentatia catre ISU, precum si la cele doua Sucursale ale FEPER, unde s-au incheiat contracte in vederea intocmirii documentatiei spre neschimbare, obligatorii in vederea obtinerii avizelor si autorizatiilor ISU;
- Urmarirea stricta a disponibilitatilor banesti ale societatii si plasarea lor in depozite bancare sau alte plasamente, inclusiv imprumuturi acordate, care au remunerat superior fata de anii anteriori.
- Initierea demersurilor de crestere a puterii instalate a FEPER S.A., care intr-o prima etapa, va consta in achizitionarea si montarea unui nou transformator de 500 KWh, operatiune care apreciem ca va fi finalizata in 2025.
- Initierea demersurilor de crestere a puterii instalate a FEPER S.A., cu inca 2,5 MWh, operatiune care apreciem ca va fi finalizata in 2026.
- 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 menit sa asigure un control mai adecvat in ce priveste executia bugetara si evolutia cash-flow-ului.

Alte elemente de interes general

Contracte de sponsorizare, mecenat, consultanta

In primele trei trimestre 2025, nu au fost incheiate contracte de sponsorizare, de mecenat si consultanta.

In primele 9 luni 2025, nu au fost incheiate contracte de consultanta.

7. Schimbari care afecteaza capitalul social si administrarea societatii

- Descrierea cazurilor in care emitentul a fost in imposibilitatea de a-și respecta obligatiile financiare in timpul perioadei respective.
  - In cursul perioadei analizate, Societatea FEPER S.A. a achitat in termen obligatiile financiare atât fata de bugetul statului, bugetul asigurarilor sociale, fondurile speciale, cât și fata de terti.
- Descrierea oricarei modificari privind drepturile detinatorilor de valori mobiliare emise de emitent.
  - In primele 9 luni 2025, capitalul social nu a fost modificat ca valoare. La data de 30.09.2025, capitalul social subscris și varsat este de 36.378.218,60 lei, divizat in 363.782.186 actiuni, cu valoarea nominala de 0,10 lei/actiune.
  - Hotararea AGA din 18.09.2025 de valorificare a liniei de productie confectii metalice precum si punerea in vanzare a Complexului Hotelier Orizont Predeal va aduce modificari in structura activitatii viitoare a FEPER si in imaginea oferita de aceasta pe piata de capital.
  - Structura sintetica consolidata a actionariatului la data de 30.09.2025 se prezinta astfel:

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

- Evenimente ulterioare datei de 30.09.2025 privind administrarea societatii.
  - Nu este cazul

8. Tranzactii semnificative

In 2025, ca urmare a neincasarii pretului contractat de 52.258.500 lei, s-a rezi iat contractul privind transferul activitatii Complexului Hotelier Orizont Predeal desfasurata de FEPER Sucursala Predeal, catre Hotel New Montana SRL, castigator al licitatiei organizate in 2024. Conform contractului, FEPER a inregistrat si incasat daune interese, in suma de 2.612.925 lei.

FEPER a incasat in luna iulie 2025 subventia PNRR pentru energia verde de 1.998.706 lei pentru finantarea echipamentului de producere energie fotovoltaica.

9. Tranzactii intre parti afiliate

- Tranzactiile dintre partile afiliate care au avut loc in primele 9 luni ale anului financiar curent si care au afectat substantial pozitia financiara sau rezultatele emitentului in acea perioada:
  - La 30.09.2025 societatea avea in sold un imprumut in valoare de 3,64 milioane lei, cu o dobanda competitiva in raport cu plasamentele existente, acordat unei entitati afiliate, respectiv Societatea Transilvania Leasing & Credit IFN S.A.

- Orice modificari ale tranzactiilor dintre partile afiliate, descrise in ultimul raport anual care ar putea avea un efect substantial asupra pozitiei financiare sau a rezultatelor emitentului in anul financiar curent
  - Nu este cazul

Situatiile financiare, aferente trimestrului 3 2025 au fost intocmite in baza prevederilor Legii Contabilitatii nr. 82/1991, republicata, modificata și completata și a Reglementarilor contabile conforme cu directivele europene aprobate prin OMFP nr. 1802/2014 si nu au fost auditate.

Situatiile financiare la 30.09.2025 au fost avizate in sedinta Consiliului de Administratie din 31.10.2025.

PRESEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE,

Marius Adrian Moldovan

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

S1027_A1.0.0 / 06.08.2025 Tip situaţie financiară : BS

○ An ◉ T 3 Anul **2025**

Suma de control 36.378.219

Entitatea FEPER S.A.

Adresa

Judet	Sector	Localitate
Bucuresti	2	Bucuresti

Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
bld prof.Dimitrie Pompei	8				0212420995

Număr din registrul comerţului J1991001092400

Cod unic de inregistrare 7 5 2

Forma de proprietate 34--Societati pe actiuni

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

○ CAEN 2024 ◉ CAEN 2025

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)
6820--Închirierea si subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)
5510

◉ Raportari contabile TRIMESTRUL 3 2025

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

◉ Entităţi mijlocii, mari si entităţi de interes public

○ Entităţi mici

○ Microentităţi

☐ Entităţi de interes public ?

Raportare contabilă la data de 30.06.2025 întocmită de entităţile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situaţiile financiare anuale individuale şi situaţiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările şi completările ulterioare, coroborat cu art.3 din OMF nr.1194/ 2025 şi care în exerciţiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri neta mai mare decat echivalentul in lei a 1.000.000 euro.
F10 - SITUATIA ACTIVELOR, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII
F20 - CONTUL DE PROFIT ŞI PIERDERE
F30 - DATE INFORMATIVE

Indicatori :

Capitaluri - total	122.849.368
Capital subscris	36.378.219
Profit/ pierdere	3.941.473

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

Numele si prenumele
MOLDOVAN MARIUS ADRIAN

Semnătura

INTOCMIT,

Numele si prenumele
DUMITRESCU PAULA

Calitatea
11--DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional

CIF/CUI membru CECCAR

Semnătura

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

SITUAŢIA ACTIVELOR, DATORIILOR ŞI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10 la data de 30.09.2025 - lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr. 1194/ 2025	Nr. rd.	Sold la: 01.01.2025	Sold la: 30.09.2025
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	439.429	370.249
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	105.580.216	103.683.589
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	2.096.372	2.097.948
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (**rd. 01 + 02 + 03**)	04	04	108.116.017	106.151.786
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	1.926.299	1.368.923
II.CREANŢE 1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	13.261.620	9.822.782
2. Creanţe reprezentând dividende repartizate în cursul exerciţiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	13.261.620	9.822.782
III. INVESTIŢII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	502.350	342
IV. CASA ŞI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	11.819.573	16.320.403
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (**rd. 05 + 06 + 07 + 08**)	11	09	27.509.842	27.512.450
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	780.645	777.903
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	669.857	677.436
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12	110.788	100.467
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	15	13	11.278.765	8.733.714
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	16.760.254	19.320.044
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	124.987.059	125.572.297
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+467+473***+509+5186+519)	18	16	439.037	279.803
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	754.869	651.349
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	2.261.193	1.927.905
1. Subvenţii pentru investiţii (ct. 475), **(rd.20+21)**	21	19	2.261.193	1.927.905
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20	140.680	136.128
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21	2.120.513	1.791.777
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) **(rd.23+24)**	24	22	0	

Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 472*)	25	23	0	
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (ct. 478) **(rd.26÷27)**	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ŞI REZERVE				
I. CAPITAL **(rd. 30+31+32+33+34)**	31	29	36.378.219	36.378.219
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	36.378.219	36.378.219
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naţionale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35	21.105.351	21.105.351
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	37.779.640	36.926.086
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	21.291.624	21.311.192
Acţiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câştiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	43	41	1.688.598	3.187.047
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRŞITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	3.846.246	3.941.473
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	417.038	
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	121.672.640	122.849.368
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	121.672.640	122.849.368

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

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

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

Numele si prenumele

MOLDOVAN MARIUS ADRIAN

Semnătura

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DUMITRESCU PAULA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ŞI PIERDERE

la data de 30.09.2025

Cod 20 - lei -

Denumirea indicatorilor (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Perioada de raportare 01.01.2024-30.09.2024	Perioada de raportare 01.01.2025-30.09.2025
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (**rd. 02+03-04+06**)	01	01	45.609.136	46.713.355
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activităţii preponderente efectiv desfăşurate	02	01a (301)	22.830.977	20.764.748
~~- din care, cifra de afaceri netă realizată din operaţiuni desfăşurate pe teritoriul naţional~~		~~01b (318)~~		
Producţia vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	34.641.169	36.884.542
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	10.967.967	9.855.133
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		26.320
~~Venituri din dobânzi înregistrate de entităţile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766")~~		~~05~~		
Venituri din subvenţii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producţiei în curs de execuţie (ct.711+712)				
Sold C	07	07	127.581	0
Sold D	08	08	0	483.395
3. Venituri din producţia de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09	09	13.442	2.208
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producţia de investiţii imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenţii de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	33.308	18.211
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	131.624	2.873.040
-din care, venituri din subvenţii pentru investiţii (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	45.915.091	49.123.419
8. a) Cheltuieli cu materiile prime şi materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	2.688.817	3.417.933
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	790.632	793.064
b) Cheltuieli privind utilitatile (ct.605), din care:	19	19	12.001.790	11.362.192
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	10.981.152	10.120.865
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	489.067	578.210
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	3.007.356	2.896.867
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	128.904	146.430
9. Cheltuieli cu personalul (**rd. 23+24**)	24	22	14.918.413	16.596.478
a) Salarii şi indemnizaţii (ct.641+642+643+644)	25	23	14.326.883	15.992.597

b) Cheltuieli cu asigurările şi protecţia socială (ct.645+646)	26	24	591.530	603.881
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale şi necorporale **(rd. 25a + 26 - 27)**	27	25	3.581.362	3.864.882
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	3.581.362	3.864.882
a.2) Alte cheltuieli (ct.~~6811~~+6813+6817+ din ct.6818)	29	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante **(rd. 29 - 30)**	31	28	-145.939	-87.960
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29	49.447	6.988
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30	195.386	94.948
11. Alte cheltuieli de exploatare **(rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)**	34	31	6.698.407	6.139.037
11.1. Cheltuieli privind prestaţiile externe (ct.611+613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	5.366.372	4.942.124
11.2. Cheltuieli cu redevenţele, locaţiile de gestiune şi chiriile (ct. 612), din care:	36	33	91.054	57.415
- cheltuieli cu redevenţe (ct. 6121)	37	33a (307)		
- cheltuieli cu locaţiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	39	33c (309)	91.054	57.415
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)		
- cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	41	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)	257.050	121.458
- cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	43	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanţă (ct. 618), din care:	44	33h (314)		
- cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	45	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe şi vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri şi contribuţii datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)	923.234	963.109
11.7. Cheltuieli cu protecţia mediului înconjurător (ct. 652)	47	34		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35		
11.9. Cheltuieli privind calamităţile şi alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	60.697	54.931
~~Cheltuieli cu dobânzile de refinanţare înregistrate de entităţile radiate din Registrul general şi care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)~~		38		
12. Ajustări privind provizioanele **(rd. 40 - 41)**	51	39	-216.703	-103.521
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40		
- Venituri (ct.7812)	53	41	216.703	103.521
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	43.195.231	44.732.542
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit **(rd. 16 - 42)**	55	43	2.719.860	4.390.877
- Pierdere **(rd. 42 - 16)**	56	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45		
- din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate	58	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	290.593	573.387
- din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate	60	48	115.500	242.797
15. Venituri din subvenţii de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50	205.184	507.655
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	495.777	1.081.042
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare şi investiţiile financiare deţinute ca active circulante **(rd. 54 - 55)**	65	53		
- Cheltuieli (ct.686)	66	54		
- Venituri (ct.786)	67	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56	39.560	71.159
- din care, cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	247.616	578.372
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	287.176	649.531
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit **(rd. 52 - 59)**	72	60	208.601	431.511
- Pierdere **(rd. 59 - 52)**	73	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	46.410.868	50.204.461
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	43.482.407	45.382.073
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit **(rd. 62 - 63)**	76	64	2.928.461	4.822.388
- Pierdere **(rd. 63 - 62)**	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	535.051	880.915
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 activităţi (ct. 695)~~		~~67~~		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	81	67a (317)		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
- Profit **(rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + ~~67~~ + 67a + 68)**	83	69	2.393.410	3.941.473
- 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.1194/ 2025)- se cuprind şi drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislaţiei muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii", analitic „Colaboratori persoane fizice".

La rândul 46 (cf.OMF nr.1194/ 2025)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri şi contribuţii datorate în baza unor acte normative speciale" se evidenţiază cheltuielile reprezentând transferuri şi contribuţii datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

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

Numele si prenumele

MOLDOVAN MARIUS ADRIAN

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DUMITRESCU PAULA

Calitatea

11–DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Formular VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 30.09.2025

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume
A		B	1	2
Unitaţi care au inregistrat profit	01	01	1	3.941.473
Unitaţi care au inregistrat pierdere	02	02		
Unitaţi care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03		

II Date privind platile restante	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	0	0	0
Furnizori restanţi – total (rd. 06 la 08)	05	05	0	0	0
- peste 30 de zile	06	06	0	0	0
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09	0	0	0
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10	0	0	0
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuţia 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	0	0	0
Impozite, taxe si contributii neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)	0	0	0
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18	0	0	0

III. Numar mediu de salariati	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	30.09.2024	30.09.2025
A		B	1	2
Numar mediu de salariati	20	19	223	210
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	219	215

IV. Redevenţe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenţii încasate şi creanţe restante	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Redevenţe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21	
- redevenţe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22	
Redevenţă minieră plătită la bugetul de stat	24	23	

Redevenţă petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din **servicii** plătite către **persoane nerezidente**, din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din **servicii** plătite către **persoane nerezidente** din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
Subvenţii încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- subvenţii încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenţii aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenţii pentru stimularea ocupării forţei de muncă *)	34	33	
- subvenţii pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	
- subvenţii pentru combustibili fosili	36	33b (317)	
Creanţe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale şi/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	
- creanţe restante de la entităţi din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanţe restante de la entităţi din sectorul privat	39	36	

V. Tichete acordate salariaţilor	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaţilor	40	37	1.415.190
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, altii decat salariatii	41	37a (302)	0

VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.09.2024	30.09.2025
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activităţii entităţii asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- dupa surse de finantare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- dupa natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		

VII. Cheltuieli de inovare *)**	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.09.2024	30.09.2025
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activităţii entităţii asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		

VIII. Alte informaţii	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.09.2024	30.09.2025
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		

- avansuri acordate entităţilor neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		
- avansuri acordate entităţilor afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	432.862	1.389.879
- avansuri acordate entităţilor neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităţilor afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (**rd. 49+54**)	58	48	181.944	183.520
Acţiuni deţinute la entităţile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate şi obligaţiuni, în sume brute (**rd. 50 + 51 + 52 + 53**)	59	49	178.513	178.513
- acţiuni necotate emise de rezidenti	60	50	178.513	178.513
- părţi sociale emise de rezidenti	61	51		
- actiuni si parti sociale emise de nerezidenti,din care:	62	52		
- detineri de cel putin 10%	63	52a (307)		
- obligatiuni emise de nerezidenti	64	53		
Creanţe imobilizate, în sume brute (**rd. 55+56**)	65	54	3.431	5.007
- creanţe imobilizate în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	3.431	5.007
- creanţe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanţe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	6.609.267	7.215.023
- creanţe comerciale în relaţia cu entităţile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu neafiliaţii nerezidenţi (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58	364.740	316.369
- creanţe comerciale în relaţia cu entităţile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu afiliaţii nerezidenţi (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanţe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	1.472.591	1.559.278
Creanţe în legătură cu personalul şi conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	3.000	0
Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (**rd.62 la 66**)	73	61	2.526.568	297.714
- creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	224.741	259.435
- creante fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	60.827	38.279
- subventii de incasat(ct.445)	76	64	2.241.000	0
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creante in legatura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanţele entităţii în relaţiile cu entităţile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	4.641.816	3.641.453

- creanţe cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		
- creanţe comerciale cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70	184.291	226.512
Alte creanţe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	53.280	50.901
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	53.280	50.901
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii şi nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75	10.832	58.757
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenţi (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiţii pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acţiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părţi sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- deţineri de obligaţiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83	11.685	342
Casa în lei şi în valută **(rd.85+86)**	98	84	50.117	47.099
- în lei (ct. 5311)	99	85	49.188	46.127
- în valută (ct. 5314)	100	86	929	972
Conturi curente la bănci în lei şi în valută **(rd.88+90)**	101	87	7.272.477	16.258.606
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	2.012.965	7.959.806
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	5.259.512	8.298.800
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci şi acreditive, **(rd.93+94)**	106	92	61.811	13.840
- sume în curs de decontare, acreditive şi alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	61.811	13.840
- sume în curs de decontare şi acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii **(rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)**	109	95	6.856.465	9.013.516

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituţii financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), **(rd .97+98)**	*110*	96		
- în lei	*111*	97		
- în valută	*112*	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituţii financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), **(rd.100+101)**	*113*	99		
- în lei	*114*	100		
- în valută	*115*	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	*116*	102		
Alte împrumuturi şi dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) **(rd. 104+105)**	*117*	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	*118*	104		
- în valută	*119*	105		
Alte împrumuturi şi datorii asimilate (ct. 167), din care:	*120*	106	1.203.160	316.750
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	*121*	107	25.795	0
- valoarea obligaţiunilor verzi emise de entitate	*122*	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienţi şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	*123*	108	2.963.351	3.286.462
- datorii comerciale în relaţia cu entităţile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienţi neafiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu neafiliaţii nerezidenţi (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	*124*	109	30.268	51.988
- datorii comerciale în relaţia cu entităţile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienţi afiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu afiliaţii nerezidenţi (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	*125*	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul şi conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	*126*	110	874.252	974.329
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) **(rd.112 la 115)**	*127*	111	1.357.404	1.361.063
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	*128*	112	574.072	588.179
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	*129*	113	771.763	757.421
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	*130*	114	11.569	15.463
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	*131*	115		
Datoriile entităţii în relaţiile cu entităţile afiliate (ct. 451), din care:	*132*	116		
- datorii cu entităţi afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	*133*	117		
- cu scadenţa iniţială mai mare de un an	*134*	118		
- datorii comerciale cu entităţile afiliate nerezidente indiferent de scadenţă (din ct. 451)	*135*	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	*136*	119		

- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	458.298	3.074.912
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123	43.597	2.808.342
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	407.181	266.570
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenţi	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenţi (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	36.378.219	36.378.219
- acţiuni cotate 4)	150	131	36.378.219	36.378.219
- acţiuni necotate 5)	151	132		
- părţi sociale	152	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	**30.09 2024**	**30.09.2025**
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	379.293	400.497
X. Informaţii privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	**30.09.2024**	**30.09.2025**
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. Informaţii privind bunurile imobile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	**30.09.2024**	**30.09.2025**
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	30.09.2024		30.09.2025	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	36.378.219	X	36.378.219	X
- deţinut de instituţii publice, (rd. 143+144)	161	142	3.413.149	9,38	3.413.149	9,38
- deţinut de instituţii publice de subord. centrală	162	143	3.413.149	9,38	3.413.149	9,38
- deţinut de instituţii publice de subord. locală	163	144				
- deţinut de societăţile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deţinut de regii autonome	168	149				
- deţinut de societăţi cu capital privat	169	150	31.289.287	86,01	31.289.287	86,01
- deţinut de persoane fizice	170	151	1.675.783	4,61	1.675.783	4,61
- deţinut de alte entităţi	171	152				

XIII. Dividende distribuite acţionarilor/ asociatilor din profitul reportat	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
Dividende distribuite acţionarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	172	152a (312)	0	2.764.745

XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2024	2025
- dividendele interimare repartizate 8)	173	152b (315)		

XV. Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	30.09.2024	30.09.2025
Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	174	153		
- creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	175	154		
Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziţie), din care:	176	155		
- creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	177	156		

XVI. Venituri obţinute din activităţi agricole ******)	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	30.09.2024	30.09.2025
Venituri obţinute din activităţi agricole	178	157		
XVII. Cheltuieli privind calamităţile şi alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	179	157a (322)		
- inundaţii	180	157b (323)		

- secetă	181	157c (324)		
- alunecări de teren	182	157d (325)		

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

Numele si prenumele

MOLDOVAN MARIUS ADRIAN

Semnatura

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DUMITRESCU PAULA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Formular VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*) Subvenţii pentru stimularea ocupării forţei de muncă (transferuri de la bugetul de stat către angajator) - reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenţilor instituţiilor de învăţământ, stimularea şomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de şomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în munca pe perioada nedeterminată şomeri în vârstă de peste 45 de ani, şomeri întreţinători unici de familie sau şomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condiţiile pentru a solicita pensia anticipată parţială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situaţii prevăzute prin legislaţia în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru şomaj şi stimularea ocupării forţei de muncă.

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

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI şi VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificaţiilor tehnice şi a modalităţilor în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European şi al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere şi 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 şi a Consiliului privind producţia şi dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul ştiinţei şi al tehnologiei.

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entităţile care intra în sfera de reglementare contabilă a Bancii Naţionale a României, respectiv a Autorităţii de Supraveghere Financiară, societăţile reclasificate în sectorul administraţiei publice şi instituţiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populaţiei.

*****) Pentru creanţele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât şi costul lor de achiziţie.

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) şi d) din Legea nr.227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările şi 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 şi al Consiliului de stabilire a unor norme privind plăţile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune şi de modificare a anexei X la regulamentul menţionat, '(1) ... veniturile obţinute din activităţile agricole sunt veniturile care au fost obţinute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menţionat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploataţiei sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) şi din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum şi orice ajutor naţional acordat pentru activităţi agricole, cu excepţia plăţilor directe naţionale complementare în temeiul articolelor 18 şi 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obţinute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploataţiei sunt considerate venituri din activităţi agricole cu condiţia ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului şi 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 activităţi neagricole.

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

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, păşuni, fâneţe etc.) şi aferente spaţiilor comerciale (terase etc.) aparţinând proprietarilor privaţi sau unor unităţi ale administraţiei publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:' NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile 'cu scadenţa iniţială mai mare de un an' şi 'datorii comerciale cu entităţile afiliate nerezidente indiferent de scadenţă (din ct. 451)'.

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

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăţilor, care sunt negociabile şi tranzacţionate, potrivit legii.

5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăţilor, care nu sunt tranzacţionate.

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 şi completările ulterioare, Ordinului ministrului finanţelor publice şi al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea şi actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului şi a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările şi completările ulterioare, coroborat cu art. 4 alin. (2) lit. b) din HG nr. 1176/2024 privind aprobarea Normelor tehnice pentru întocmirea şi actualizarea inventarului bunurilor din domeniul public al statului şi ale inventarului bunurilor imobile din domeniul privat al statului

7) La secţiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 1194/ 2025, la rd.161-171 , în col. 2 şi col. 4 entităţile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deţinut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.160.

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea şi completarea Legii contabilităţii nr. 82/1991, modificarea şi completarea Legii societăţilor nr. 31/1990, precum şi modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea şi funcţionarea cooperaţiei.

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

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

Nr.cr.	Cont		Suma	
1		Alege cont		

SOCIETATEA F E P E R SA
BD. PROF. DIMITRIE POMPEI, Nr. 8, SECTOR 2, 020337, BUCUREŞTI, 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, Presedintele Consiliului de Administratie FEPER S.A., declar pe propria raspundere ca raportarile contabile ale Societății FEPER S.A. incheiate la **30 septembrie 2025**, 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.

Presedintele Consiliului de Administratie
Marius-Adrian MOLDOVAN