

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

asupra principalelor aspecte ale activitatilor desfasurate in cadrul
OTP Asset Management Romania SAI SA
in perioada 01.01.2023 – 30.06.2023

SC OTP Asset Management Romania S.A.I. SA cu sediul in Bucuresti, Aleea Alexandru nr. 43, Sector 1, s-a infiintat in anul 2007 si a fost înregistrata la Registrul Comertului sub numarul **J40/15502/2007**, avand **CUI 22264941**.

Societatea este autorizata sa desfasoare toate activitatile specifice unei societati de administrare a investitiilor, in sensul Legii pietei de capital.

Obiectul principal de activitate al societatii este administrarea organismelor de plasament colectiv in valori mobiliare si a altor organisme de plasament colectiv.

OTP Asset Management Romania SAI SA a fost autorizata de ASF prin decizia nr. 2620/18.12.2007 sa administreze organisme de plasament colectiv in valori mobiliare autorizate de ASF, alte organisme de plasament colectiv inregistrate la ASF, portofolii individuale de investitii, inclusiv cele detinute de fondurile de pensii, pe baza discreționara, servicii conexe.

La data prezentului raport societatea nu are filiale, sucursale sau alte sedii secundare.

OTP Asset Management Romania SAI SA este o societate pe actiuni administrata in sistem dualist. Conducerea societatii este asigurata de catre Directorat format din 3 membri numiti in conformitate cu Actul Constitutiv al Societatii si al legislatiei in vigoare, si anume :

Dan Marius Popovici, Presedinte Directorat si Director General

Dragos – Gabriel Manolescu, membru Directorat si Director General Adjunct

Adrian Anghel – Membru Directorat si Director General Adjunct

Conducatori ai societatii in conformitate cu prevederile OUG nr. 32/2012, cu modificarile si completarile ulterioare, sunt Directorul General si Directorul General Adjunct. Inlocuitori de Conducatori ai societatii in sensul prevederilor Ordonantei nr. 32/2012, care vor indeplini in absenta Conducatorilor Societatii autorizati de ASF, toate atributiile strict reglementate de prevederile Ordonantei nr. 32/2012 sunt Filon-Daniel Anghel si Alexandru Ilisie.

Consiliul de Supraveghere al OTP Asset Management Romania SAI SA este format din 3 membri:

Gáti László György, Presedinte

Molnár Erzsébet Tünde, membru

Corina Elena Stoica, membru

Auditul OTP Asset Management Romania SAI SA

Auditul Intern este asigurat de Directia de Audit din Intern din cadrul societatii.

Auditorul financiar al OTP ASSET MANAGEMENT ROMANIA S.A.I. SA este ERNST & YOUNG ASSURANCE SERVICES S.R.L., persoană juridică română, cu sediul social in Mun. București, Bvd. Ion Mihalache, nr 15-17, Clădirea Bucharest Tower Center, etaj 21, Sector 1, înregistrata la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul București sub nr. J40/5964/1999, având CUI 11909783, firmă de audit înregistrată în Registrul public electronic cu nr. FA77, reprezentata de Alina Dumitriu.

Capitalul social si structura actionariatului

In prezent capitalul social este de 1.610.000 Euro, echivalentul a 5.795.323 Lei si a 2.306.888,77 USD.

Capitalul social este impartit in 5.795.323 actiuni dematerializate cu o valoare nominala de 1 Leu fiecare. Capitalul social este subscris si varsat in intregime de catre asociati si este constituit exclusiv din aport in numerar.

Structura actionariatului

- OTP Bank Romania SA: aport la capitalul social in suma de 159.390,05 EUR, reprezentand echivalentul a 573.738 LEI si a 228.381,98 USD, 573.738 actiuni in valoare nominala de 1 Leu fiecare, reprezentand 9.9% din capitalul social;
- OTP Alapkezero Zrt.: aport la capitalul social in suma de 1.450.609,95 EUR, reprezentand echivalentul a 5.221.585 LEI si a 2.078.506,78 USD, 5.221.585 actiuni in valoare nominala de 1 Leu fiecare, reprezentand 90.1% din capitalul social.

Activitatea de contabilitate a societatii si a entitatilor administrate a fost delegata catre o entitate specializata - EXPERT LEX SOLUTIONS SRL cu sediul in Bucuresti, str. Branduselor nr. 2-4, Cladirea Vitan Business Center, Et. 7, Intr. 26, Cam. 3, Biroul 1, Sector 3, inmatriculata la Registrul Comertului sub numarul J40/9936/2009, Cod Unic de Inregistrare 26068719, autorizatie CAFR nr. 6690/30.10.2009 reprezentata prin d-na Gabriela Tudor, in calitate de Administrator.

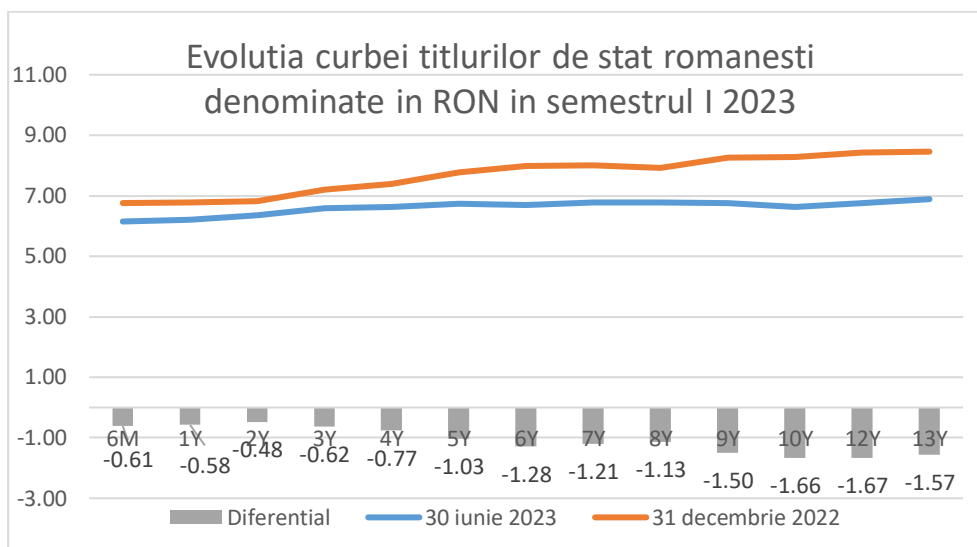
Review pietele de obligatiuni in perioada analizata

Evoluția negativă a obligațiunilor a fost preponderent influențată de băncile centrale în frunte cu Rezerva Federală a SUA și Banca Centrală Europeană.

Băncile centrale la nivel global, pe fondul revenirii economiilor, au continuat in 2023 ciclul de creșteri ale dobânzilor început în 2022. In decursul anului principalele bănci centrale au continuat programe de QT (Quantitative Tightening – programe de reduce a portofoliului de obligațiuni prin a nu mai investi sumele încasate de Băncile Centrale din obligațiunile aflate in portofoliu care au ajuns la maturitate) si au crescut in continuare ratele dobanzilor. Socul războiului izbucnit in februarie 2022 (invadarea Ucrainei de către Rusia) a dus la creșteri ale preturilor energiei (Petro, gaze, electricitate), creșteri care au alimentat in 2022 o inflație aflata deja pe trend ascendent. Inflația (anuala, YOY) a atins valorile maxime in 2022 atat in SUA, UE cat si Romania, dupa care a valorile raportate au intrat pe un trend descendent. Inflația a fost limitata de masurile fără precedent luate la nivelul UE de limitare a preturilor gazelor, combustibililor si de taxarea supraprofiturilor companiilor petoliere.

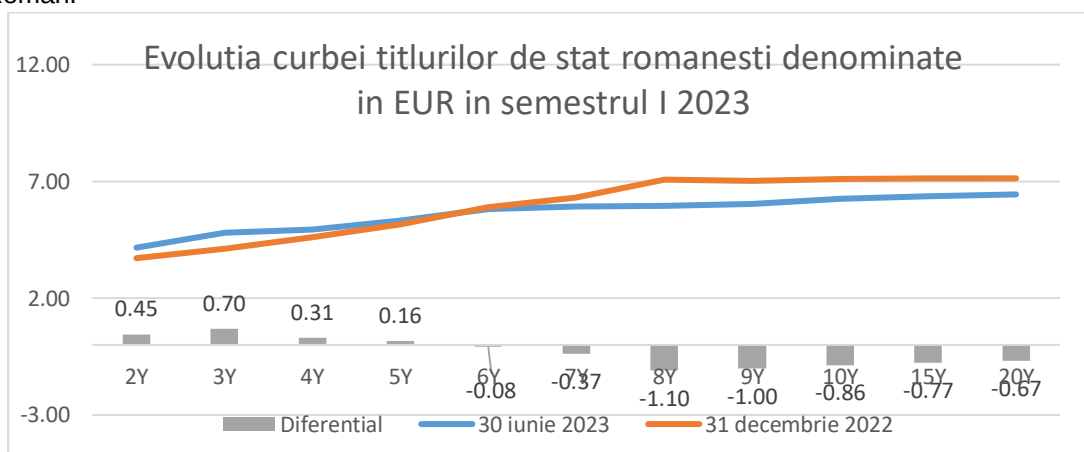
Banca Națională a României a crescut dobânda de politică monetară o data in primul semestru din 2023, de la 6.75% la 7%, semnalând oprirea ciclului de creștere a dobanzilor.

Efectele datelor pe inflatie s-au vazut in primul semestru in cotațiile obligațiunilor. Astfel, obligațiunile emise in USD de SUA sau in EUR de Germania, Italia sau Romania, cu maturitate scurta (1-5 ani) au înregistrat corecții in preț/ creșteri ale randamentului la care se tranzacționează in timp ce obligatiunile cu maturitate lunga au inregistrat o evolutie pozitiva a pretului. Obligațiunile României emise in moneda locala (RON) au înregistrat o evolutie pozitiva pe parcursul primului semestru din 2023. Preturile minime / randamentele maxime pe curba de RON ale obligatiunilor Romaniei au fost atinse in octombrie 2022, dupa care a urmat o scadere a randamentelor / crestere a preturilor obligatiunilor pe toata curba. Deficitele gemene ale României si necesarul mare de finanțat a fost satisfacut de emisiuni record ale Statului Roman in RON cat si de emisiuni pe pietele internationale in valuta. Cererea mare pentru obligatiunile emise de Romania a venit din partea investitorilor straini (nerezidenti).



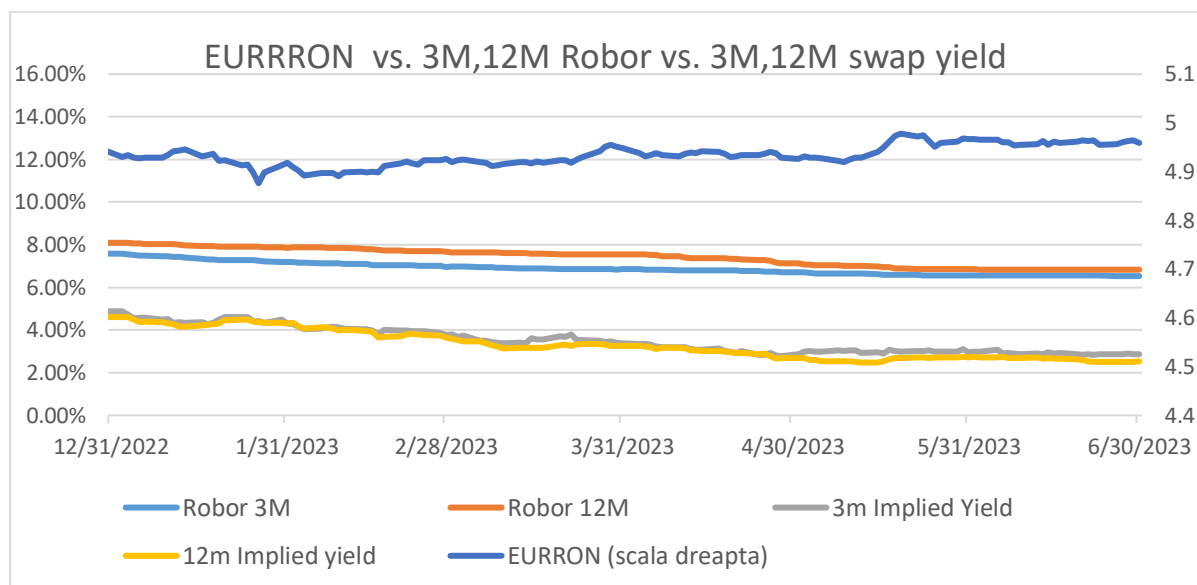
Sursa: Bloomberg, Statistici OTP AMR

Daca in luna ianuarie obligațiunile României in EUR cu maturitatea la 10 ani se tranzacționau la un randament de aprox. 7.15%, la final de iunie 2023 acestea au ajuns la un randament de aproximativ 6.25%. Similar randamentul pentru obligațiunile României in RON a scazut de la aprox 8.30% in ianuarie la sub 6.65% in iunie. Randamentul este invers corelat cu prețul obligațiunilor si este costul la care se împrumută statul Român.



Sursa: Bloomberg, Statistici OTP AMR

In primul semestru din 2023 au existat oportunitățile de investiții în zona swap-urilor EURRON și USDRON. Pick-ul de randament obținut din diferențialul de dobândă între RON și moneda unică europeană a intrat pe un trend descendent in semestrul 1 închizând semestrul la valori situate in jurul a 2.5%.



Sursa: Bloomberg, Statistici OTP AMR

Review piete de actiuni in semestrul I 2023

Dupa un an 2022 dificil pentru marea majoritate a claselor de active, inceputul anului a venit cu cresteri pentru actiuni in ciuda temerilor privind o posibila recesiune in pietele dezvoltate. Cu toate ca in primul trimestru au existat turbulente pe pietele de actiuni venite in urma falimentului Silicon Valley Bank, actiunile de crestere (growth) au performat mai bine decat actiunile value.

In SUA volatilitatea provocata de falimentul Silicon Valley Bank a fost de scurta durata insa cu toate acestea s-a propagat si catre sectorul financiar din Europa. Temerile s-au disipat rapid deoarece investitorii si-au dat seama ca riscul sistemic este minim. Reserva Federala (FED) a ridicat de doua ori pe parcursul primului trimestru dobanda cu cate 25 de bps atat in luna februarie cat si in luna martie ducand costurile de imprumut la cel mai ridicat nivel din 2007. La finalul primului trimestru am putut vedea ca actiunile din sectorul farmaceutic si cele din sectorul energetic au performat mai slab decat piata in general. Actiunile din sectorul tehnologic au inregistrat cele mai mari cresteri, la finalul trimestrului, dupa ce in anul 2022 au avut cele mai slabe performante.

In Europa imaginea a fost similara cu cea din SUA, in sensul in care, actiunile au inregistrat cresteri importante cu toate ca volatilitatea in sectorul bancar a fost ridicata. Volatilitatea pe sectorul bancar din Europa s-a datorat problemelor Credit Suisse care a fost achizitionata de UBS, intr-o tranzactie condusa de catre autoritatile din Elvetia. La fel ca si in SUA actiunile din sectorul tehnologic au avut cele mai bune cresteri, urmate de sectorul bunurilor discreționare si cel de telecomunicatii. La polul opus s-au situat actiunile din sectorul de real estate si energie. Actiunile din sectorul real estate au fost afectate de cresterea costurilor de imprumut coroborat cu o rata de ocupare in scadere, pe cand cele din energie au fost afectate de pretul in scadere a petrolului si gazelor. La fel ca si in SUA, ECB (Banca Centrala Europeana) a ridicat de doua ori dobanzile cu cate 50 de bps atat la sedinta din februarie cat si la cea din luna martie.

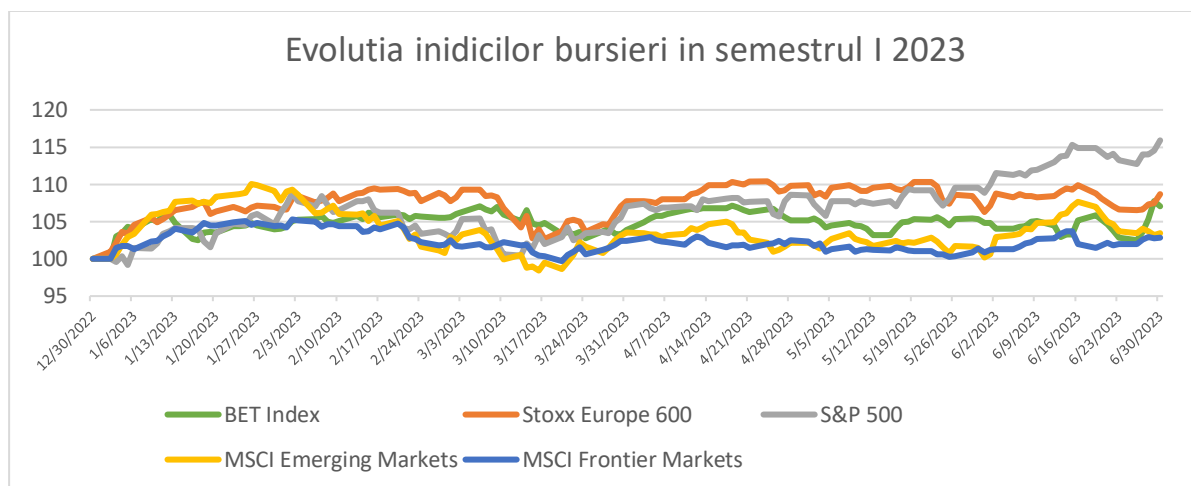
Actiunile si-au continuat avansul in cel de-al doilea trimestru, cresterile fiind conduse de catre pietele dezvoltate, pe cand cele emergente si cele de frontiera au avut o evolutie slaba.

Actiunile din SUA au inregistrat cresteri semnificative in special companiile axate pe dezvoltarea de produse si solutii bazate pe inteligenta artificiala. De asemenea cresterile au venit pe seama faptului ca inflatia s-a moderat iar economia s-a dovedit rezilienta in ciuda cresterilor dobanzilor. Daca pe parcursul primului trimestru FED a ridicat dobanda de 2 ori, in cel de-al doilea trimestru dobanda a fost ridicata o singura data in luna mai cu 25 de bps. Temeri au mai existat in preajma atingerii plafonului de datorie maxima, care insa s-a rezolvat odata cu aprobarea legislatiei de catre Congres, prin care s-a suspendat plafonul maxim al datoriei. La nivel de sector, sectorul tehnologic in special producatorii de semiconductori au condus

avansul, urmate de companiile din sectorul bunurilor discreționare și cel al telecomunicațiilor. La polul opus s-au situat companiile din sectorul energetic și de utilități.

Sectorul tehnologic a condus avansul și în Europa în cel de-al doilea trimestru în special de către companiile producătoare de semiconductori. La fel ca și în primul trimestru ECB a majorat de două ori dobânda, în timp ce inflația a scăzut la 5.5% în luna iunie, față de 6.1% în luna mai. În schimb inflația de bază a crescut la 5.4% în luna iunie de la 5.3% în luna mai. În termeni de performanță sectorul de real estate a suferit și în cel de-al doilea trimestru

Bursa locală a avut o performanță inferioară burselor dezvoltate însă superioară pietelor emergente și de frontieră. În prima parte a anului volumele de tranzacționare au fost reduse comparativ cu perioada similară a anului trecut, aceasta s-a datorat faptului că în anul 2022 volumele au fost ridicate datorită temerilor privind războiul dintre Rusia și Ucraina. În primul trimestru volumele au fost reduse și datorită faptului că mare parte din investitori așteptau cu interes listarea companiei Hidroelectrica pe Bursa de Valori București, astfel aceștia și-au păstrat disponibilitățile banesti pentru această ofertă. În cel de-al doilea trimestru, volatilitatea și volumele de tranzacționare au rămas reduse până aproape de finalul lunii iunie, când s-a publicat prospectul de listare al Hidroelectrica. În acea perioadă indicele BET avea o evoluție similară cu cea a pietelor de frontieră, însă odată cu anunțul începerii perioadei de subscriere în cadrul ofertei Hidroelectrica, volumele de tranzacționare au crescut semnificativ, iar acțiunile listate pe bursa locală au recuperat diferențele față de pietele emergente și cele europene dezvoltate



Sursa: Bloomberg, OTP AMR Sursa: Bloomberg, OTP AMR

În decursul primului semestru moneda Europeană s-a apreciat cu 0.30% raportată la RON, în timp ce moneda americană (USD) s-a depreciat cu 1.6% față de RON (sursa Bloomberg, 31.12.2022/30.06.2023). Cotația CDS a României a deschis anul 2023 la aproximativ 267 de puncte, intrând pe un trend descendent până la finalul semestrului închizând la aproximativ 186 de puncte. CDS-urile reprezintă contracte de asigurare a unei creanțe față de posibilitatea intrării debitorului în insolvență. Acestea sunt tranzacționate pe piețe nereglementate (OTC – over the counter).

România a înregistrat la 30.06.2023 o creștere anuală a PIB (Produsul Intern Brut) de 1.1% (YoY).

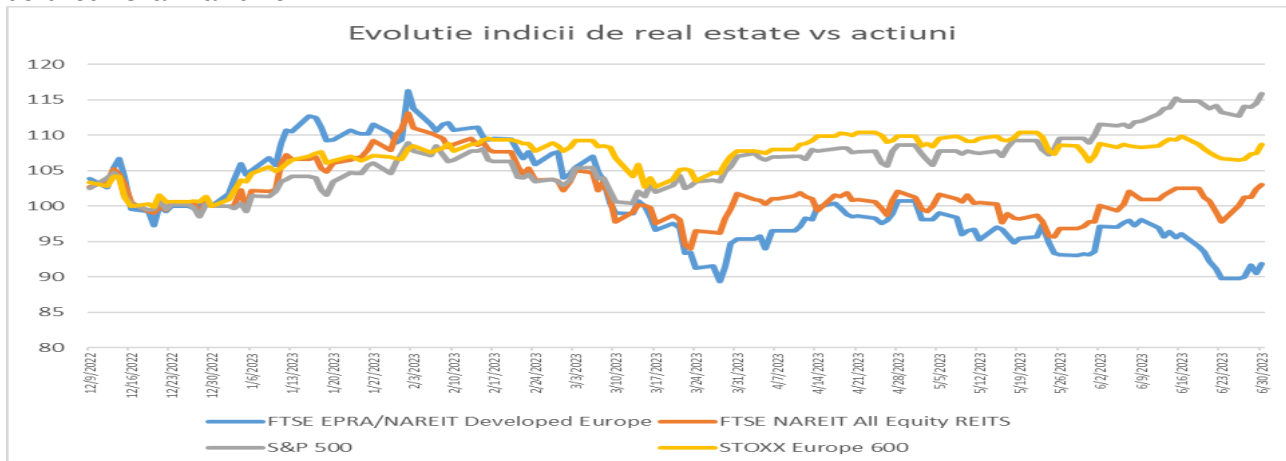
În perioada analizată rata inflației a scăzut de la 16.37% la sfârșitul anului 2022 la 10.25% la finalul lunii iunie 2023.

Pe de altă parte rata șomajului în România a scăzut de la 5.6% (decembrie 2022) la 5.4% în iunie 2023, (conform INS).

Review REITs semestrul I 2023

După un început de an (ianuarie) pe un trend puternic ascendent, REIT-urile au suferit 2 luni consecutive de corecții, urmate de alte 3 luni de consolidare. Cauzele principale ale acestor evoluții au fost legate de politicile bancilor centrale (ECB și FED), care au împins dobânziile de politică monetară la nivele

record, dar si de aparitia unor riscuri de refinantare care au cuprins anumite sectoare, precum cel al spatiilor de birouri si al mall-urilor.



Sursa: Bloomberg, OTP AMR

Printre cele mai afectate sub sectoare au fost cele de infrastructura (-29.84%), spatiile de birouri (-24.67%), mall-urile (-18.09%) si centrele comerciale (-7.78%), iar la polul opus s-au situat constructorii de case (+15.33%), centrele de date (+8.91%) si sectorul medical (+4.76%).

Cu toate acestea, REIT-urile au devenit mai ieftine, in ansamblu, insa cresterea randamentelor la titlurile de stat americane si europene au fortat piata imobiliara la o corectie. (Reit-urile si titlurile de stat sunt direct corelate; in timp ce dobanzile cresc, investitorii sunt mai tentati sa investeasca in titluri (risk free rate), decat sa isi asume un risc mai mare, investind in piata imobiliara. In definitiv, acestia tintesc un venit recurent care poate fi obtinut prin intermediul ambelor clase de active. Cand randamentul titlurilor devine neatractiv, acestia sunt dispusi sa isi asume riscuri mai mari si migreaza catre REIT-uri)

Obligatiunile emise de companiile din sector constructiilor si al REITs s-au corectat puternic in 2022 si au ramas la aceleasi randamente si in anul 2023.

Reit-urile continua sa aiba cresteri sustinute a veniturii operational net (+5.2% in S1 2023) si o mediana a nivelului de ocupare stabila la 93.5%, usor sub 94.0% si 94.1% din anii 2022, respectiv 2021.

Activitatea societatii

In cursul anului 2022 societatea a administrat unsprezece fonduri de investitii, dupa cum urmeaza:

- **OTP AvantisRO** fond de actiuni autorizat de ASF prin decizia nr. 376/27.02.2008, nr. inregistrare in Registrul ASF CSC06FDIR/400050;

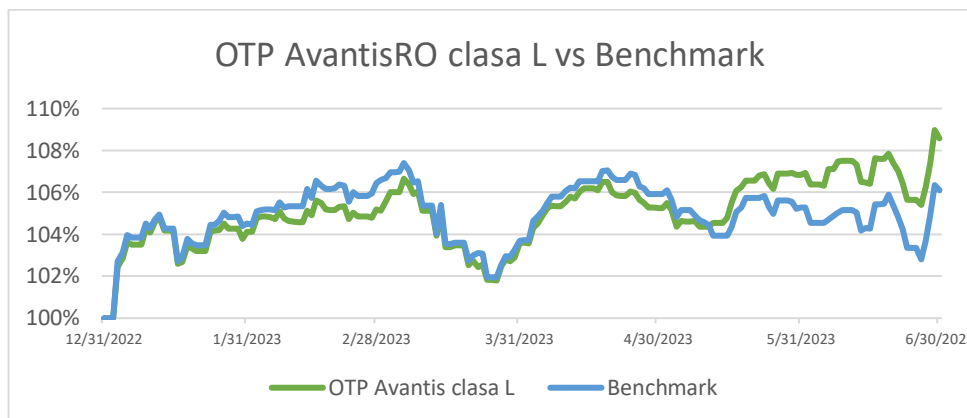
OTP AvantisRO a devenit operational in data de 07.04.2008, primul activ net al fondului fiind in valoare de 9.180.451,63 Lei cu o valoare initiala a unitatii de fond in valoare de 10 Lei; Numarul de unitati de fond in circulatie a fost de 918.000;

Prin Autorizatia ASF nr. 67 din data de 30.04.2020, s-a autorizat transformarea FDI **OTP AvantisRO** dintr-un fond de investitii cu o singura clasa de unitati de fond intr-un fond deschis de investitii avand doua clase de unitati de fond: **clasa L si clasa E**

Clasa L

La data de 30.06.2023, clasa L a înregistrat un activ net în valoare de 60.050.911,14 Lei, valoarea unității de fond, calculată pe baza activelor de la sfârșitul lunii iunie aferentă clasei L fiind de 17,4260 Lei. În perioada analizată valoarea unitară a activului net a FDI OTP AvantisRO - clasa L, a înregistrat o evoluție pozitivă, de la valoarea VUAN de 16,0507 Lei (31.12.2022) la valoarea VUAN de 17,4260 Lei (30.06.2023). Astfel valoarea unitară a activului net a clasei L a înregistrat pe parcursul primului semestru al anului 2023 o creștere de 8,57%.

În graficul de mai jos este evidențiată evoluția valorii unitare a activului net al FDI OTP AvantisRO – Clasa L, în comparație cu evoluția benchmark-ului în perioada analizată.

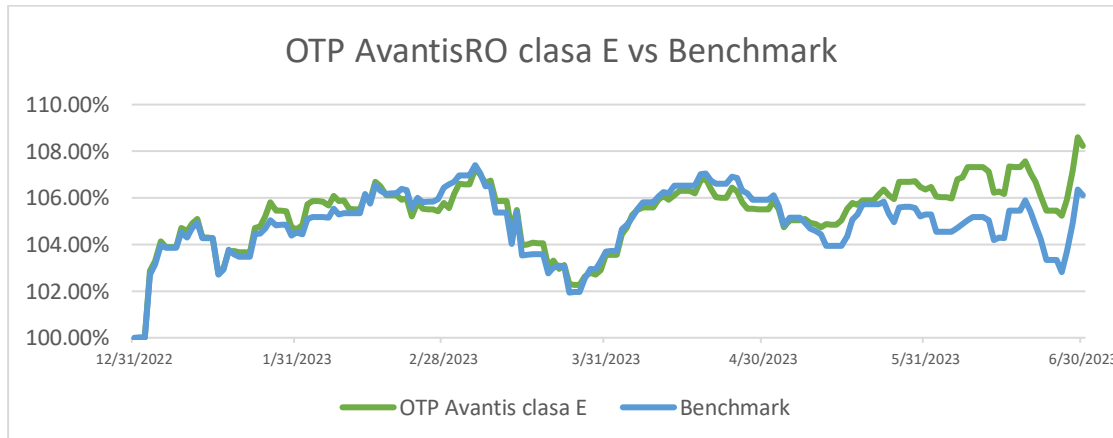


Sursa: Bloomberg, Statistici OTP AMR

Clasa E

La data de 30.06.2023, clasa E a înregistrat un activ net în valoare de 2.955.970,42 Euro, valoarea unității de fond, calculată pe baza activelor de la sfârșitul lunii iunie aferentă clasei E fiind de 14,7184 Euro. În perioada analizată valoarea unitară a activului net a FDI OTP AvantisRO - clasa E, a înregistrat o evoluție pozitivă, de la valoarea VUAN de 13,6011 Euro (31.12.2022) la valoarea VUAN de 14,7184 Euro (30.06.2023). Astfel valoarea unitară a activului net a clasei E a înregistrat pe parcursul primului semestru al anului 2023 o creștere de 8,21%.

În graficul de mai jos este evidențiată evoluția valorii unitare a activului net al FDI OTP AvantisRO – **Clasa E**, în comparație cu evoluția benchmark-ului în perioada analizată.



Sursa: Bloomberg, Statistici OTP AMR

- **OTP Obligațiuni** fond de obligațiuni în lei autorizat de ASF prin decizia nr. 375/27.02.2008, nr. înregistrare în Registrul ASF CSC06FDIR/400048;

OTP BalansisRO a devenit operational în data de 07.04.2008, primul activ net al fondului fiind în valoare de 9.180.834,21 Lei cu o valoare inițială a unității de fond în valoare de 10 Lei; Numarul de unitati de fond în circulație a fost de 918.000;

Prin Decizia ASF nr. 501 din data de 26 mai 2011 s-a autorizat schimbarea denumirii Fondului Deschis de Investiții din **OTP BalansisRO** în **OTP Obligațiuni** și noua politică de investiții a fondului, acesta având ca politică de investiții plasarea resurselor preponderent în instrumente cu venit fix.

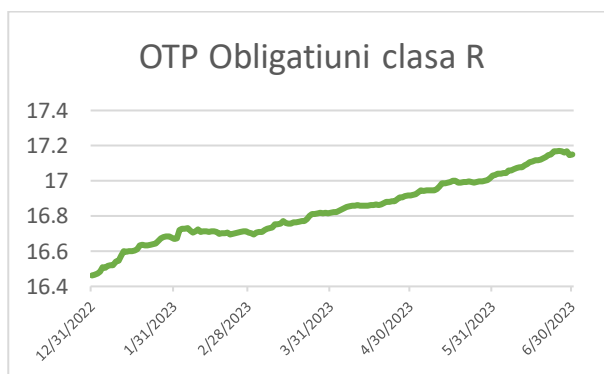
Prin Autorizația ASF nr. 204 din data de 13.07.2018, s-a autorizat transformarea FDI OTP Obligațiuni dintr-un fond de investiții cu o singură clasă de unitati de fond într-un fond deschis de investiții având două clase de unitati de fond: **clasa R** și **clasa I**.

Clasa R

La data de 30.06.2023, clasa R a înregistrat un activ net în valoare de 67.399.744,81 Lei, valoarea unității de fond, calculată pe baza activelor de la sfârșitul lunii iunie aferentă clasei R fiind de 17,1496 Lei.

În perioada analizată valoarea unitară a activului net a FDI OTP Obligatiuni - clasa R, a înregistrat o evoluție pozitivă, de la valoarea VUAN de 16,4604 Lei (31.12.2022) la valoarea VUAN de 17,1496 Lei (30.06.2023). Astfel valoarea unitară a activului net a clasei R a înregistrat pe parcursul primului semestru al anului 2023 o creștere de 4,19%.

În graficul de mai jos este evidențiată evoluția valorii unitare a activului net al OTP Obligatiuni – Clasa R în perioada analizată.



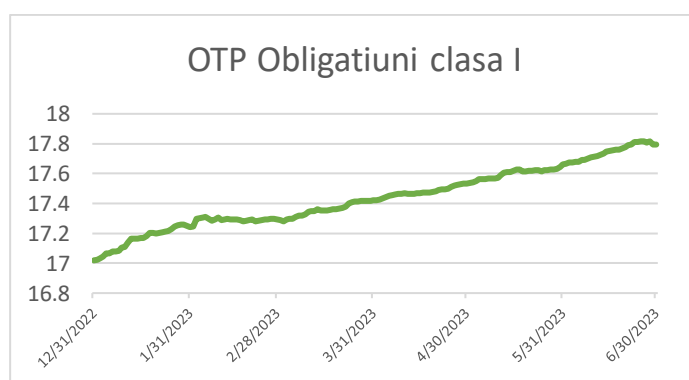
Sursa: Bloomberg, Statistici OTP AMR

Clasa I

La data de 30.06.2023, clasa I a înregistrat un activ net în valoare de 42.573.200,63 Lei, valoarea unității de fond, calculată pe baza activelor de la sfârșitul lunii iunie aferentă clasei I fiind de 17,7964 Lei.

În perioada analizată valoarea unitară a activului net a FDI OTP Obligatiuni - clasa I, a înregistrat o evoluție pozitivă, de la valoarea VUAN de 17,0166 Lei (31.12.2022) la valoarea VUAN de 17,7964 Lei (30.06.2023). Astfel valoarea unitară a activului net a clasei I a înregistrat pe parcursul primului semestru al anului 2023 o creștere de 4,58%.

În graficul de mai jos este evidențiată evoluția valorii unitare a activului net al OTP Obligatiuni – Clasa I în perioada analizată.



Sursa: Bloomberg, Statistici OTP AMR

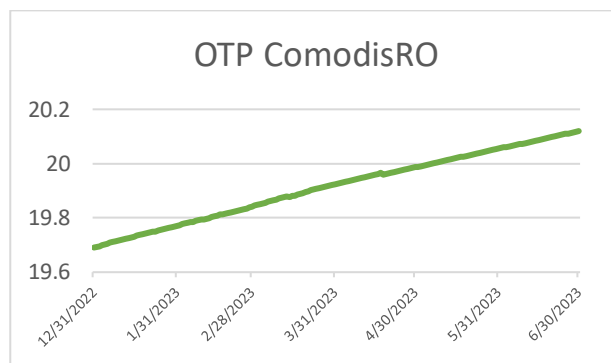
- **OTP ComodisRO** fond monetar autorizat de ASF prin decizia nr. 377/27.02.2008, nr inregistrare in Registrul ASF CSC06FDIR/400049;

OTP ComodisRO a devenit operational in data de 07.04.2008, primul activ net al fondului fiind in valoare de 7.429.984,70 Lei cu o valoare initiala a unitatii de fond in valoare de 10 Lei; Numarul de unitati de fond in circulatie a fost de 742.900;

La data de 30.06.2023, fondul a înregistrat un activ net în valoare de 73.164.934,62 Lei, valoarea unității de fond, calculată pe baza activelor de la sfârșitul lunii iunie fiind de 20,1198 Lei.

În perioada analizată valoarea unitară a activului net a FDI OTP ComodisRO, a înregistrat o evoluție pozitivă, de la valoarea VUAN de 19,6888 Lei (31.12.2022) la valoarea VUAN de 20,1198 Lei (30.06.2023). Astfel valoarea unitară a activului net al fondului a înregistrat pe parcursul primului semestru al anului 2023 o creștere de 2,19%.

În graficul de mai jos este evidențiată evoluția valorii unitare a activului net al OTP ComodisRO în perioada analizată.



Sursa: Bloomberg, Statistici OTP AMR

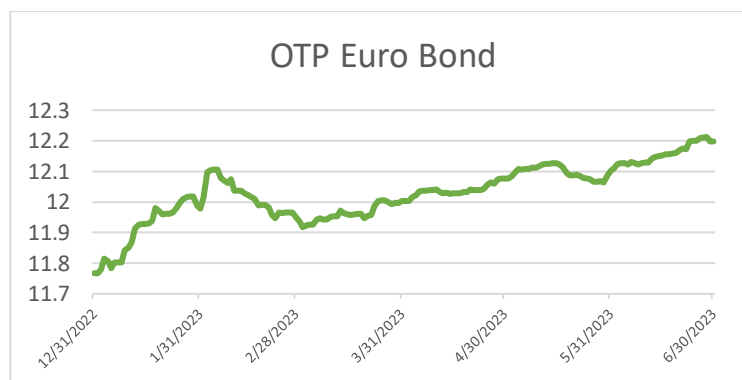
- **OTP Euro Bond** fond denominat în Euro autorizat de ASF prin decizia nr. 1083/20.08.2010, nr. înregistrare în Registrul ASF CSC06FDIR/400069;

OTP Euro Bond a devenit operational în data de 04.10.2010, primul activ net al fondului fiind în valoare de 499.981,62 Euro cu o valoare inițială a unității de fond în valoare de 10 Euro; Numarul de unitati de fond în circulație a fost de 50.000;

La data de 30.06.2023, fondul a înregistrat un activ net în valoare de 16.307.391,13 Euro, valoarea unității de fond, calculată pe baza activelor de la sfârșitul lunii iunie fiind de 12,1977 Euro.

În perioada analizată valoarea unitară a activului net a FDI OTP Euro Bond, a înregistrat o evoluție pozitivă, de la valoarea VUAN de 11,7666 Euro (31.12.2022) la valoarea VUAN de 12,1977 Euro (30.06.2023). Astfel valoarea unitară a activului net al fondului a înregistrat pe parcursul primului semestru al anului 2023 o creștere de 3,66%.

În graficul de mai jos este evidențiată evoluția valorii unitare a activului net al OTP Euro Bond în perioada analizată.



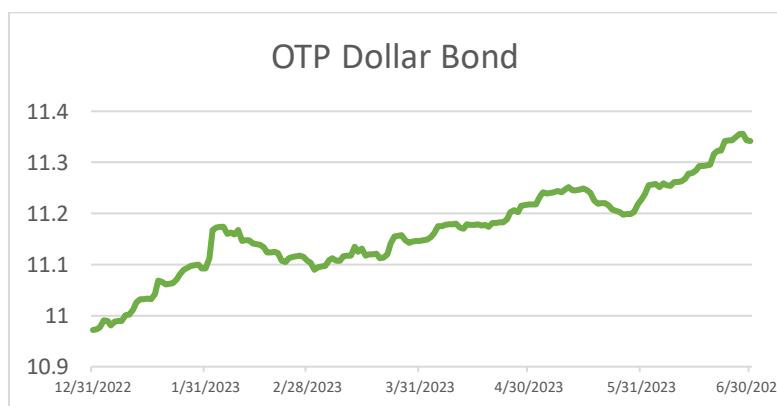
Sursa: Bloomberg, Statistici OTP AMR

- **OTP Dollar Bond** fond denominat in USD autorizat de ASF prin autorizatia nr. A/2/09.01.2014, nr. inregistrare in Registrul ASF CSC06FDIR/400085;

OTP Dollar Bond a devenit operational in data de 29.01.2014, primul activ net al fondului fiind in valoare de 999.969,60 USD cu o valoare initiala a unitatii de fond in valoare de 10 USD; Numarul de unitati de fond in circulatie a fost de 100.000;

La data de 30.06.2023, fondul a înregistrat un activ net în valoare de 4.444.640,55 USD, valoarea unității de fond, calculată pe baza activelor de la sfârșitul lunii iunie fiind de 11,3416 USD. În perioada analizată valoarea unitară a activului net a FDI OTP Dollar Bond, a înregistrat o evoluție pozitivă, de la valoarea VUAN de 10,9709 USD (31.12.2022) la valoarea VUAN de 11,3416 USD (30.06.2023). Astfel valoarea unitară a activului net al fondului a înregistrat pe parcursul primului semestru al anului 2023 o creștere de 3,38%.

În graficul de mai jos este evidențiată evoluția valorii unitare a activului net al OTP Dollar Bond în perioada analizată..



Sursa: Bloomberg, Statistici OTP AMR

- **OTP Global Mix** fond mixt denominat in Lei, autorizat de ASF prin autorizatia nr. A/ 230/29.10.2015, nr. inregistrare in Registrul ASF CSC06FDIR/400098;

OTP Global Mix a devenit operational in data de 19.11.2015, primul activ net al fondului fiind in valoare de 2.000.277,55 Lei, cu o valoare initiala a unitatii de fond in valoare de 10 Lei; Numarul de unitati de fond in circulatie a fost de 200.040;

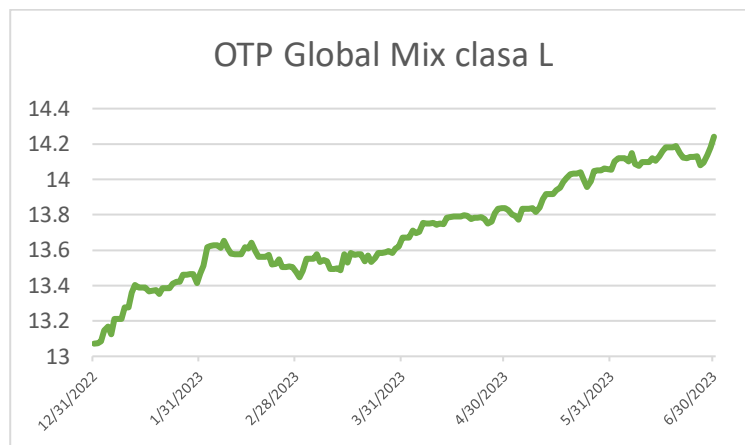
Prin Autorizatia ASF nr. 69 din data de 30.04.2020, s-a autorizat transformarea FDI OTP Global Mix dintr-un fond de investitii cu o singura clasa de unitati de fond intr-un fond deschis de investitii avand doua clase de unitati de fond: **clasa L si clasa E**.

Clasa L

La data de 30.06.2023, clasa L a înregistrat un activ net în valoare de 37.440.971,38 Lei, valoarea unității de fond, calculată pe baza activelor de la sfârșitul lunii iunie aferentă clasei L fiind de 14,2413 Lei.

În perioada analizată valoarea unitară a activului net a FDI OTP Global Mix - clasa L, a înregistrat o evoluție pozitivă, de la valoarea VUAN de 13,0710 Lei (31.12.2022) la valoarea VUAN de 14,2413 Lei (30.06.2023). Astfel valoarea unitară a activului net a clasei L a înregistrat pe parcursul primului semestru al anului 2023 o creștere de 8,95%.

În graficul de mai jos este evidențiată evoluția valorii unitare a activului net al FDI OTP Global Mix – **Clasa L** în perioada analizată.



Sursa: Bloomberg, Statistici OTP AMR

La data de 30.06.2023, clasa E a înregistrat un activ net în valoare de 2.973.057,48 Euro, valoarea unității de fond, calculată pe baza activelor de la sfârșitul lunii iunie aferentă clasei E fiind de 11,8790 Euro.

În perioada analizată valoarea unitară a activului net a FDI OTP Global Mix - clasa E, a înregistrat o evoluție pozitivă, de la valoarea VUAN de 10,9380 Euro (31.12.2022) la valoarea VUAN de 11,8790 Euro (30.06.2023). Astfel valoarea unitară a activului net a clasei E a înregistrat pe parcursul primului semestru al anului 2023 o creștere de 8,60%.

În graficul de mai jos este evidențiată evoluția valorii unitare a activului net al FDI OTP Global Mix – **Clasa E** în perioada analizată.



Sursa: Bloomberg, Statistici OTP AMR

- **OTP Dinamic** fond de absolut return denominat în Lei, autorizat de ASF prin autorizatia nr. A/ 231/29.10.2015, nr. înregistrare în Registrul ASF CSC06FDIR/400097;

Fondul a devenit operational în data de 19.11.2015, primul activ net al fondului fiind în valoare de 619.672,46 Euro, cu o valoare inițială a unității de fond în valoare de 10 Euro; Numarul de unitati de fond în circulație a fost de 61.971;

Prin Autorizatia ASF nr. 68 din data de 30.04.2020, s-a autorizat modificarea denumirii fondului din **FDI OTP Euro Premium** în **FDI OTP Dinamic** și transformarea acestuia dintr-un fond de investiții cu o singură clasă de unitati de fond într-un fond deschis de investiții având două clase de unitati de fond: **clasa E și clasa L**.

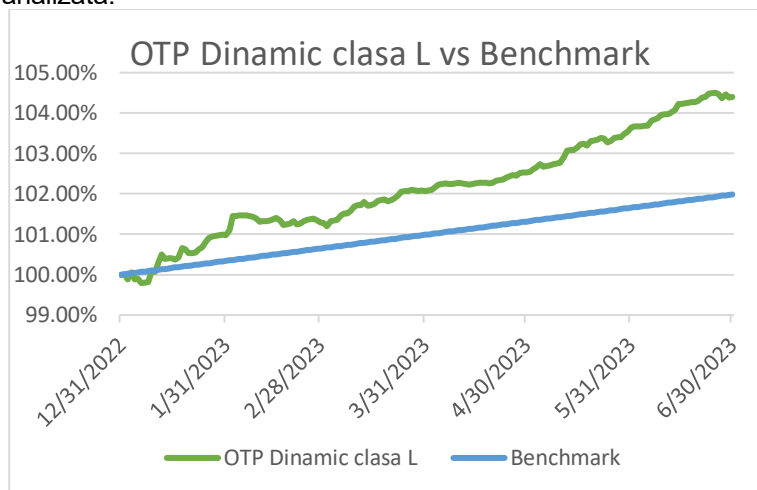
Prin Autorizatia ASF nr. 150 din data de 20.10.2022, s-a autorizat modificarea monedei fondului din Euro în Lei.

Clasa L

La data de 30.06.2023, clasa L a înregistrat un activ net în valoare de 2.711.669,25 Lei, valoarea unității de fond, calculată pe baza activelor de la sfârșitul lunii iunie aferentă clasei L fiind de 51,6123 Lei.

În perioada analizată valoarea unitară a activului net a FDI OTP Dinamic - clasa L, a înregistrat o evoluție pozitivă, de la valoarea VUAN de 49,4318 Lei (31.12.2022) la valoarea VUAN de 51,6123 Lei (30.06.2023). Astfel valoarea unitară a activului net a clasei L a înregistrat pe parcursul primului semestru al anului 2023 o creștere de 4,41%.

Graficul de mai jos evidențiază evoluția valorii unitare a activului net al FDI OTP Dinamic - **clasa L**, în comparație cu evoluția benchmark-ului **clasei L**, stabilit, prag minim acceptabil de rentabilitate de 4% pentru **clasa L**, în perioada analizată.



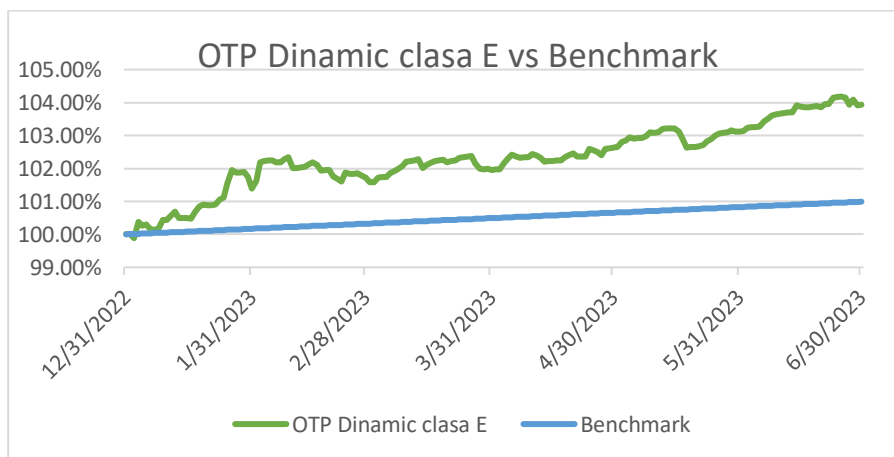
Sursa: Bloomberg, Statistici OTP AMR

Clasa E

La data de 30.06.2023, clasa E a înregistrat un activ net în valoare de 1.339.847,45 Euro, valoarea unității de fond, calculată pe baza activelor de la sfârșitul lunii iunie aferentă clasei E fiind de 8,6409 Euro.

În perioada analizată valoarea unitară a activului net a FDI OTP Dinamic - clasa E, a înregistrat o evoluție pozitivă, de la valoarea VUAN de 8,3129 Euro (31.12.2022) la valoarea VUAN de 8,6409 Euro (30.06.2023). Astfel valoarea unitară a activului net a clasei E a înregistrat pe parcursul primului semestru al anului 2023 o creștere de 3,95%.

Graficul de mai jos evidențiază evoluția valorii unitare a activului net al FDI OTP Dinamic - **clasa E**, în comparație cu evoluția benchmark-ului **clasei E**, stabilit, prag minim acceptabil de rentabilitate de 2% pentru **clasa E**, în perioada analizată.



Sursa: Bloomberg, Statistici OTP AMR

- **OTP Premium Return** - în data de 26.04.2016 a fost autorizat de către ASF prin Autorizația nr. 55, transformarea OTP Premium Return din AOPC cu o politică de investiții permisivă care atrage în mod public resurse financiare în Fond Deschis de Investiții, nr. înregistrare în Registrul ASF CSC06FDIR/400099;

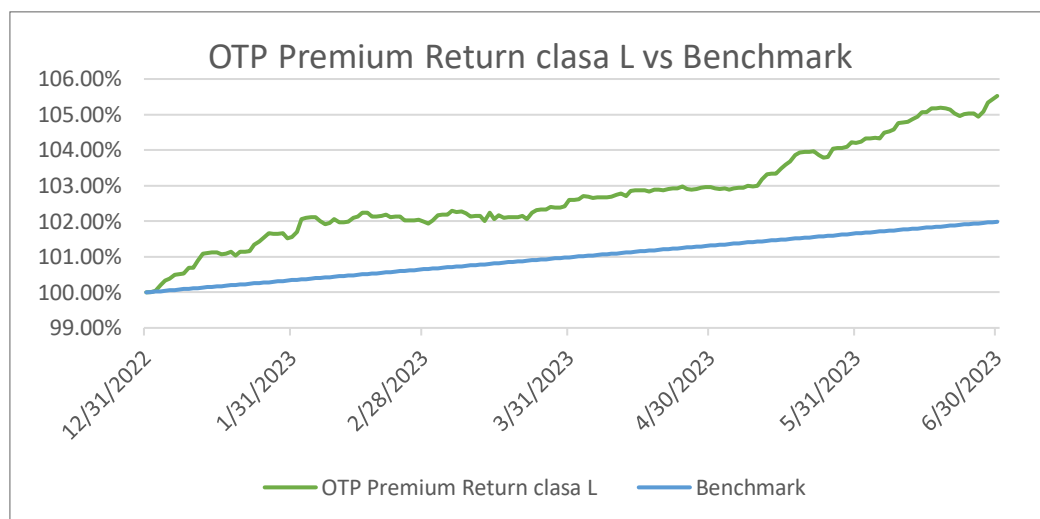
Prin Autorizația ASF nr. 66 din data de 30.04.2020, s-a autorizat transformarea fondului deschis de investiții **OTP Premium Return** dintr-un fond de investiții cu o singură clasă de unități de fond într-un fond deschis de investiții având două clase de unități de fond: **clasa L și clasa E**.

Clasa L

La data de 30.06.2023, clasa L a înregistrat un activ net în valoare de 21.305.436,52 Lei, valoarea unității de fond, calculată pe baza activelor de la sfârșitul lunii iunie aferentă clasei L fiind de 14,7469 Lei.

În perioada analizată valoarea unitară a activului net a FDI OTP Premium Return - clasa L, a înregistrat o evoluție pozitivă, de la valoarea VUAN de 13,9738 Lei (31.12.2022) la valoarea VUAN de 14,7469 Lei (30.06.2023). Astfel valoarea unitară a activului net a clasei L a înregistrat pe parcursul primului semestru al anului 2023 o creștere de 5,53%.

Graficul de mai jos evidențiază evoluția valorii unitare a activului net al FDI OTP Premium Return - **clasa L**, în comparație cu evoluția benchmark-ului **clasei L**, stabilit, prag minim acceptabil de rentabilitate de 4% pentru **clasa L**, în perioada analizată.



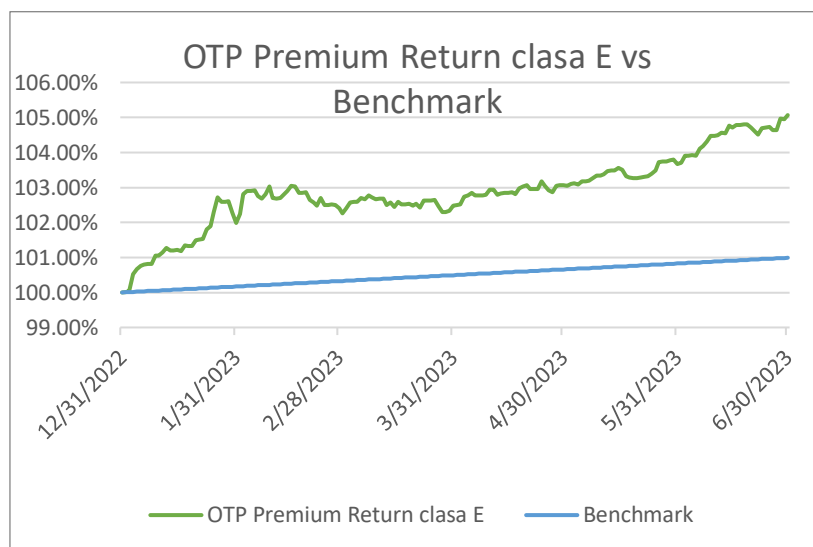
Sursa: Bloomberg, Statistici OTP AMR

Clasa E

La data de 30.06.2023, clasa E a înregistrat un activ net în valoare de 1.794.613,28 Euro, valoarea unității de fond, calculată pe baza activelor de la sfârșitul lunii iunie aferentă clasei E fiind de 11,5297 Euro.

În perioada analizată valoarea unitară a activului net a FDI OTP Premium Return - clasa E, a înregistrat o evoluție pozitivă, de la valoarea VUAN de 10,9726 Euro (31.12.2022) la valoarea VUAN de 11,5297 Euro (30.06.2023). Astfel valoarea unitară a activului net a clasei E a înregistrat pe parcursul primului semestru al anului 2023 o creștere de 5,08%.

Graficul de mai jos evidențiază evoluția valorii unitare a activului net al FDI OTP Premium Return - **clasa E**, în comparație cu evoluția benchmark-ului **clasei E**, stabilit, prag minim acceptabil de rentabilitate de 2% pentru **clasa E**, în perioada analizată.



Sursa: Bloomberg, Statistici OTP AMR

- **OTP Expert** a fost înregistrat la ASF prin Avizul nr. 3/13.02.2013, în categoria AOPC. A fost înscris în Registrul ASF cu nr. CSC06FDIR/400104.

În data de 05.07.2017, a fost autorizată de către ASF prin Autorizația nr. 134, transformarea fondului **OTP Expert** din Fond închis de investiții destinat investitorilor calificați în Fond Deschis de Investiții, nr. înregistrare în Registrul ASF CSC06FDIR/400104;

Prin Autorizația ASF nr. 120 din data de 21.07.2022, s-a autorizat transformarea fondului deschis de investiții **OTP Expert** dintr-un fond de investiții cu o singură clasă de unități de fond într-un fond deschis de investiții având două clase de unități de fond: **clasa L și clasa E** și schimbarea valorii nominale a **Clasei L** din 10.000 Lei în 50 Lei precum și oprirea distribuirii veniturilor.

Clasa L

La data de 30.06.2023, clasa L a înregistrat un activ net în valoare de 20.011.585,02 Lei, valoarea unității de fond, calculată pe baza activelor de la sfârșitul lunii iunie aferentă clasei L fiind de 109,8916 Lei. În perioada analizată valoarea unitară a activului net a FDI OTP Expert - clasa L, a înregistrat o evoluție pozitivă, de la valoarea VUAN de 98,8981 Lei (31.12.2022) la valoarea VUAN de 109,8916 Lei (30.06.2023). Astfel valoarea unitară a activului net a clasei L a înregistrat pe parcursul primului semestru al anului 2023 o creștere de 11,12%.

În graficul de mai jos este evidențiată evoluția valorii unitare a activului net al OTP Expert – **Clasa L** în perioada analizată.



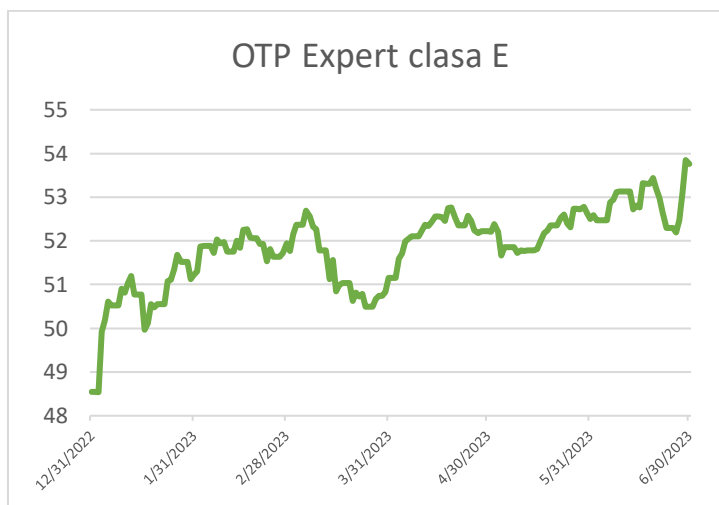
Sursa: Bloomberg, Statistici OTP AMR

Clasa E

La data de 30.06.2023, clasa E a înregistrat un activ net în valoare de 71.723,34 Euro, valoarea unității de fond, calculată pe baza activelor de la sfârșitul lunii iunie aferentă clasei E fiind de 53,7581 Euro.

În perioada analizată valoarea unitară a activului net a FDI OTP Expert - clasa E, a înregistrat o evoluție pozitivă, de la valoarea VUAN de 48,5458 Euro (31.12.2022) la valoarea VUAN de 53,7581 Euro (30.06.2023). Astfel valoarea unitară a activului net a clasei E a înregistrat pe parcursul primului semestru al anului 2023 o creștere de 10,74%.

În graficul de mai jos este evidențiată evoluția valorii unitare a activului net al OTP Expert – **Clasa E** în perioada analizată.



Sursa: Bloomberg, Statistici OTP AMR

- **OTP Real Estate & Construction** autorizat de ASF in anul 2018 prin autorizatia nr. 206/13.07.2018. Acesta a fost inregistrat in Registrul ASF cu nr. CSC06FDIR/400109.

OTP Real Estate & Construction a devenit operational in data de 31.08.2018, primul activ net al fondului fiind in valoare de 2.331.284,76 Lei, cu o valoare initiala a unitatii de fond in valoare de 500 Lei; Numarul de unitati de fond in circulatie a fost de 4.663.

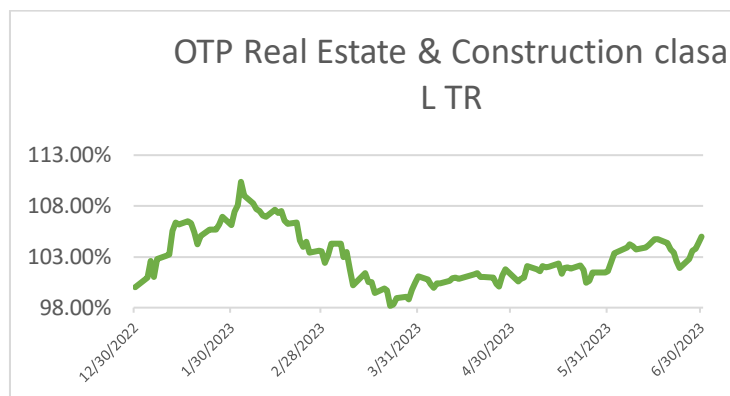
Prin Autorizatia ASF nr. 70 din data de 30.04.2020, s-a autorizat transformarea fondului deschis de investitii **OTP Real Estate & Construction** dintr-un fond de investitii cu o singura clasa de unitati de fond intr-un fond deschis de investitii avand doua clase de unitati de fond: **clasa L si clasa E**

Clasa L

La data de 30.06.2023, clasa L a înregistrat un activ net în valoare de 23.952.640,64 Lei, valoarea unității de fond, calculată pe baza activelor de la sfârșitul lunii iunie aferentă clasei L fiind de 430,5383 Lei.

În perioada analizată valoarea unitară a activului net a FDI OTP Real Estate & Construction - clasa L, a înregistrat o evoluție pozitivă, de la valoarea VUAN de 423,9058 Lei (31.12.2022) la valoarea VUAN de 430,5383 Lei (30.06.2023). Astfel valoarea unitară a activului net a clasei L a înregistrat pe parcursul primului semestru al anului 2023 o creștere de 1,56%, aici nefiind incluse si veniturile distribuite pe parcursul anului.

În graficul de mai jos este evidențiată evoluția valorii unitare a activului net al OTP Real Estate & Construction – **Clasa L** în perioada analizată.



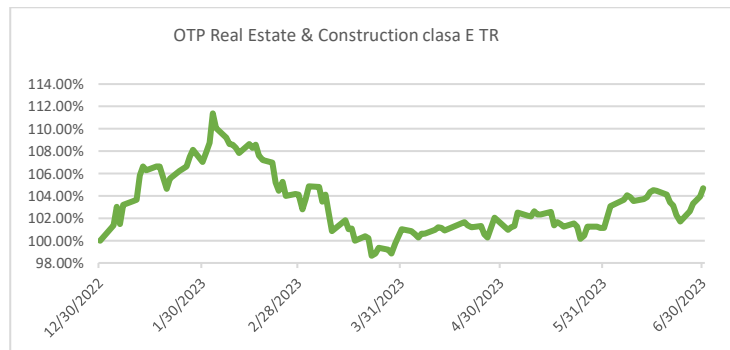
Sursa: Bloomberg, Statistici OTP AMR

Clasa E

La data de 30.06.2023, clasa E a înregistrat un activ net în valoare de 1.967.686,03 Euro, valoarea unității de fond, calculată pe baza activelor de la sfârșitul lunii iunie aferentă clasei E fiind de 86,9838 Euro.

În perioada analizată valoarea unitară a activului net a FDI OTP Real Estate & Construction - clasa E, a înregistrat o evoluție pozitivă, de la valoarea VUAN de 85,9224 Euro (31.12.2022) la valoarea VUAN de 86,9838 Euro (30.06.2023). Astfel valoarea unitară a activului net a clasei E a înregistrat pe parcursul primului semestru al anului 2023 o creștere de 1,24%, aici nefiind incluse și veniturile distribuite pe parcursul anului.

În graficul de mai jos este evidențiată evoluția valorii unitare a activului net al OTP Real Estate & Construction – **Clasa E** în perioada analizată.



Sursa: Bloomberg, Statistici OTP AMR

Dividende distribuite în perioada analizată:

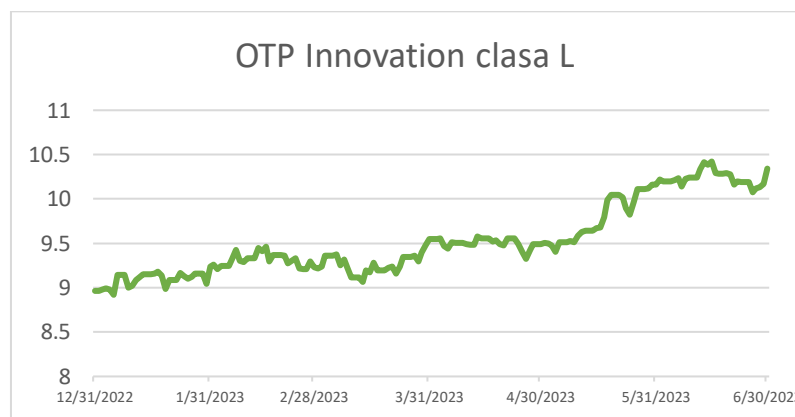
Distribuție venituri		Clasa L/UF	Clasa E/UF
2023	Dividend Trim. I	8.19 lei	1.66 eur
2023	Dividend Trim. II	10.16 lei	2.06 eur

- **OTP Innovation** a devenit operational in data de 11.04.2022. Primul activ net al Clasei L a fost in valoare de 2.156.330,07 Lei, cu o valoare initiala a unitatii de fond in valoare de 10 Lei; Numarul de unitati de fond in circulatie a fost de 215.655. Primul activ net al Clasei E a fost in valoare de 11.358,84 Euro, cu o valoare initiala a unitatii de fond in valoare de 10 Euro; Numarul de unitati de fond in circulatie a fost de 1.136.

Clasa L

La data de 30.06.2023, clasa L a înregistrat un activ net în valoare de 3.746.132,42 Lei, valoarea unității de fond, calculată pe baza activelor de la sfârșitul lunii iunie aferentă clasei L fiind de 10,3435 Lei. În perioada analizată valoarea unitară a activului net a FDI OTP Innovation - clasa L, a înregistrat o evoluție pozitivă, de la valoarea VUAN de 8,9680 Lei (31.12.2022) la valoarea VUAN de 10,3435 Lei (30.06.2023). Astfel valoarea unitară a activului net a clasei L a înregistrat pe parcursul primului semestru al anului 2023 o creștere de 15,34%.

În graficul de mai jos este evidențiată evoluția valorii unitare a activului net al FDI OTP Innovation – **clasa L** în perioada analizată.

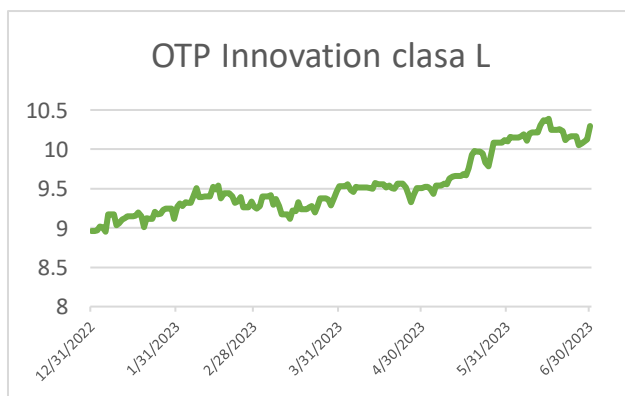


Sursa: Bloomberg, Statistici OTP AMR

Clasa E

La data de 30.06.2023, clasa E a înregistrat un activ net în valoare de 330.980,57 Euro, valoarea unității de fond, calculată pe baza activelor de la sfârșitul lunii iunie aferentă clasei E fiind de 10,2996 Euro. În perioada analizată valoarea unitară a activului net a FDI OTP Innovation - clasa E, a înregistrat o evoluție pozitivă, de la valoarea VUAN de 8,9578 Euro (31.12.2022) la valoarea VUAN de 10,2996 Euro (30.06.2023). Astfel valoarea unitară a activului net a clasei E a înregistrat pe parcursul primului semestru al anului 2023 o creștere de 14,98%.

În graficul de mai jos este evidențiată evoluția valorii unitare a activului net al FDI OTP Innovation – **clasa E** în perioada analizată.



Sursa: Bloomberg, Statistici OTP AMR

În perioada analizată, societatea a perceput următoarele comisioane de administrare pentru fondurile administrate:

- OTP AvantisRO comision de administrare de 0,25% pe luna, aplicat la valoarea medie a activului total administrat in luna respectiva. Comisionul de administrare inregistrat a fost 1.059.155,33 Lei;
 - OTP Obligatiuni – Clasa R comision de administrare de 0,0833% pe luna, aplicat la valoarea medie a activului total administrat in luna respectiva.
 - OTP Obligatiuni – Clasa I comision de administrare de 0,0208% pe luna, aplicat la valoarea medie a activului total administrat in luna respectiva.
- Comisionul de administrare total inregistrat pe fondul OTP Obligatiuni a fost 427.736,11 Lei;
- OTP ComodisRO comision de administrare de 0,0917% pe luna, aplicat la valoarea medie a activului total administrat in luna respectiva Comisionul de administrare inregistrat a fost 427.913,63 Lei;
 - OTP Euro Bond comision de administrare de 0,075% pe luna calculat la valoarea medie a activului total administrat in luna respectiva si a inregistrat un comision in valoare de 362.297,02 Lei.
 - OTP Dollar Bond comision de administrare de 0,0833% pe luna, aplicat la valoarea medie a activului total administrat in luna respectiva, si a inregistrat un comision in valoare de 100.716,48 Lei.
 - OTP Global Mix comision de administrare de 0,166(6)% pe luna, aplicat la valoarea medie a activului total administrat in luna respectiva, si a inregistrat un comision in valoare de 525.596,17 Lei.
 - OTP Dinamic comision de administrare de 0,0625% pe luna, aplicat la valoarea medie a activului total administrat in luna respectiva, si a inregistrat un comision in valoare de 38.087,65 Lei.
 - OTP Premium Return, comision de administrare de 0,166(6)% pe luna calculat la valoarea medie a activului total administrat in luna respectiva si a inregistrat un comision in valoare de 305.597,26 Lei.
 - OTP Expert, comision de administrare de 0,15%/luna, aplicat la valoarea medie a activului total administrat in luna respectiva. Comisionul de administrare inregistrat a fost de 172.283,44 Lei.
 - OTP Real Estate & Construction, comision de administrare de 0,166(6)% pe luna calculat la valoarea medie a activului net administrat in luna respectiva. Comisionul de administrare inregistrat a fost de 357.920,25 Lei.
 - OTP Innovation, comision de administrare de 0,15% pe luna calculat la valoarea medie a activului net administrat in luna respectiva. Comisionul de administrare inregistrat a fost de 41.523,86 Lei.

Modificari aduse documentelor fondurilor deschise de investitii administrate

- Actualizare documente FDI administrate cu privire la inlocuirea documentului privind informatiile cheie destinate investitorilor (DICI), aferente fondurilor deschise de investitii administrate de OTP ASSET MANAGEMENT ROMANIA SAI SA, cu informatii esentiale(DIE) incepand cu data de 01.01.2023.

Activitatea financiar contabila si indicatori economico-financiar

SC OTP Asset Management Romania SAI SA tine evidenta contabila in partida dubla, cu respectarea Normelor Ministerului Economiei si Finantelor si ale ASF, intocmind rapoarte lunare, iar la semestru si la finele anului prezentand bilant contabil.

La finele semestrului I 2023 principalii indicatori economico-financiar inregistrati se prezinta astfel:

OTP Asset Management Romania S.A.I. S.A.

Societate administrata in sistem dualist

Adresa internet: www.otpfonduri.ro

Email: office@otpfonduri.ro

Adresa: Aleea Alexandru nr. 43, sector 1, 011822, Bucuresti

Tel: +4031 308 55 63/69; Fax: +4031 308 55 55

Cod unic de înregistrare: 22264941

Inregistrată la Registrul Comerțului nr. J40/15502/15.08.2007

Decizie autorizatie CNVM nr. 2620/18.12.2007

Inregistrata in Registrul CNVM nr. PJR05SAIR/400023

Capital social: 5.795.323 RON

Inregistrare ANSPDCP Nr. 8236

- Lei -

1. Venituri totale, din care:	4.230.712
- venituri din exploatare	3.831.374
- venituri financiare	399.338
- venituri extraordinare	0
2. Cheltuieli totale, din care:	3.667.160
- cheltuieli din exploatare	3.659.675
- cheltuieli financiare	7.485
- cheltuieli extraordinare	0
3. Profit din activitatea de exploatare	171.699
4. Profit din activitatea financiara	391.853
5. Impozit pe profit	108.688
6. Profit net al exercitiului financiar	454.864

In primul semestru al anului 2023 Societatea a inregistrat un profit din activitatea de exploatare de 171.699 Lei, in urmatoarele conditii:

- Lei -

Venituri din activitatea de exploatare	3.831.374 lei
Cheltuieli cu materii prime si materiale consumabile	10.523 lei
Cheltuieli energia si apa	0 lei
Alte cheltuieli materiale/cheltuieli externe	4.685 lei
Cheltuieli cu personalul	1.790.158 lei
Ajustari de valoare privind imobilizari corporale si necorporale	191.157 lei
Ajustari privind provizioanele	-290.169 lei
Alte cheltuieli de exploatare	1.953.321 lei

Din activitatea financiara societatea a obtinut un profit de 391.853 Lei, inregistrand venituri financiare de 399.338 Lei provenind din:

- Lei -

Venituri din diferente de curs valutar	3.084 lei
Venituri din dobanzi	259.905 lei
Venituri din investitii financiare pe termen scurt	0 lei
Venituri din operatiuni cu titluri si alte instrumente financiare	136.349 lei

Politica de remunerare

OTP Asset Management Romania SAI SA are adoptata o politica de remunerare in concordanta cu legislatia in vigoare si este aliniata cu politica de remunerare a Grupului OTP. Acesta politica de remunerare promoveaza gestionarea eficienta a riscurilor incluzand o descriere a modului de remunerare si a modului de calcul al beneficiilor. OTP Asset Management Romania SAI SA nu are in prezent constituit un comitet de remunerare.

Politica de remunerare a OTP Asset Management Romania SAI SA nu incurajeaza asumarea de riscuri care nu sunt in concordanta cu profilul de risc al fiecarui fond in parte si nu afecteaza in nici un fel respectarea obligatiei societatii si a angajatilor acesteia, de a actiona in interesul investitorilor in fondurile administrate. Politica de remunerare include componente fixe si variabile de remunerare pentru salariatii societatii. Politica

OTP Asset Management Romania S.A.I. S.A.

Societate administrata in sistem dualist

Adresa internet: www.otpfonduri.ro

Email: office@otpfonduri.ro

Adresa: Aleea Alexandru nr. 43, sector 1, 011822, Bucuresti

Tel: +4031 308 55 63/69; Fax: +4031 308 55 55

Cod unic de înregistrare: 22264941

Inregistrată la Registrul Comerțului nr. J40/15502/15.08.2007

Decizie autorizatie CNVM nr. 2620/18.12.2007

Inregistrata in Registrul CNVM nr. PJR05SAIR/400023

Capital social: 5.795.323 RON

Inregistrare ANSPDCP Nr. 8236

de remunerare a societății are la baza principiul ca componenta variabilă anuală să nu depășească valoarea componentei fixe anuale pentru nici unul din salariații societății. Politicile și practicile de remunerare se aplică acelor categorii de personal ale căror activități profesionale au un impact important asupra profilului de risc al Societății sau al fondurilor pe care le administrează acestea, inclusiv personalului din conducere, persoanelor responsabile cu administrarea riscurilor, celor cu funcții de control, precum și oricărui angajați care primesc o remunerație totală care se încadrează în treapta de remunerare a personalului din conducere și a persoanelor responsabile cu administrarea riscurilor.

Politica de Remunerare se referă atât la componentele fixe cât și la cele variabile de tipul salarii, componenta fixă a remunerației reprezentând un procent suficient de mare din totalul remunerației pentru a permite aplicarea unei politici cât se poate de flexibile privind componentele variabile ale remunerației. Această Politică de remunerare se aplică tuturor angajaților, membrilor conducerii superioare, persoanelor care își asumă riscuri, angajaților cu funcții de control, precum și angajaților care se află în aceeași categorie de venit ca și membrii conducerii superioare și persoanele care își asumă riscuri din punct de vedere al remunerației totale și a celor care au un impact semnificativ asupra profilului de risc al societății.

În vederea stabilirii nivelului de plată variabilă, rezultatele sunt analizate utilizând măsători și obiective financiare și non-financiare. Obiectivele pot fi calitative sau cantitative. Plățile variabile stabilite pe baza criteriilor de performanță financiară și non-financiară sunt legate de contribuția individuală și a unității de business la performanța totală a Societății.

Plățile variabile stabilite pe baza criteriilor de performanță financiară și non-financiară sunt legate de contribuția individuală și a unității de business la performanța totală a OTP Asset Management Romania SAI SA.

Comportamentul neetic sau neconform trebuie să anuleze orice performanță financiară bună generată și trebuie să diminueze remunerația variabilă a angajatului.

Alte informații

Pe parcursul primei jumătăți a anului 2023 OTP Asset Management Romania SAI SA a gestionat prudențial portofoliile colective ale fondurilor administrate, pe principiul corecte separări a activelor, pentru fiecare entitate administrată și pe principiul diversificării riscului.

Dacă anul 2022 a fost unul extrem de dificil pentru întreaga industrie de asset management din România, când activele sub administrare ale fondurilor deschise de investiții au scăzut cu 31.2%, prima jumătate a anului 2023 a fost una de ușoară revenire. Astfel, valoarea activelor sub administrare la nivelul industriei fondurilor deschise de investiții a crescut de la 17.4 mld. Lei (valoare înregistrată la 31.12.2022) la 18.29 mld. Lei, respectiv o creștere de doar 4.9%. Această creștere de active se datorează într-o mică măsură vânzărilor nete de unități de fond și mai mult aprecierii evaluărilor activelor aflate în portofoliile fondurilor. Factorii negativi cei mai importanți care merita menționați în evoluția industriei de asset management din România pe parcursul anului 2023 sunt:

- Continuarea incertitudinii legate de evoluția războiului din Ucraina;
- Inflația menținută la un nivel relativ ridicat care a erodat puterea de cumpărare a clienților și, implicit capacitatea acestora de a efectua investiții;
- Continuarea programelor guvernamentale de emitere de titluri de stat în lei și valută prin programele pentru populație Fidelis și Tezaur, care reprezintă o alternativă la investițiile în fondurile cu venit fix;
- Așteptările privind realizarea ofertei publice de vânzare de acțiuni Hidroelectrica de către o parte din investitorii de retail, oferta care a atras un interes ridicat din partea investitorilor.

Evoluțiile pozitive din prima jumătate a anului a piețelor internaționale de acțiuni, dar și trendul descendent al randamentelor titlurilor de stat, au reprezentat o oportunitate importantă de investiții pentru fondurile administrate. Cu toate acestea, au existat momente de volatilitate ale piețelor financiare pe parcursul semestrului I al anului 2023.

În aceste condiții, credem că cea mai bună strategie investițională este cea bazată pe investiția regulată într-un portofoliu de active diversificat, având un orizont de timp lung.

Astfel, ne propunem ca pe tot parcursul anului 2023 sa avem o strategie de investitii in care sa monitorizam cu atentie riscurile, indiferent daca vorbim de riscul de piata, cel de lichiditate si nu in ultimul rand, de riscurile legate de durabilitate. OTP Asset Management Romania SAI SA urmareste constant sa vina in intampinarea clientilor sai cu noi produse si strategii de investitii care sa acopere nevoile acestora. Un pas in aceasta directie este lansarea noii linii de activitate, respectiv administrarea discretionara a portofoliilor individuale de investitii.

Un eveniment important de mentionat este anuntul facut de catre Grupul OTP care a decis extinderea gamei de optiuni strategice ale OTP Bank România prin testarea pieței în vederea unei posibile vânzări a OTP Bank Romania, inclusiv celelalte subsidiare din Romania. Conform declaratiilor conducerii OTP Bank acest proces este estimat să dureze câteva luni și, în cazul succesului licitației, posibila încheiere a tranzacției ar urma să fie în aproximativ un an.

Intre momentul sfarsitului perioadei analizate in prezentul raport si data publicarii acestuia nu au aparut evenimente semnificative in ceea ce priveste riscurile care pot afecta societatea si/sau entitatile administrate. Societatea nu a desfasurat activități din domeniul cercetării și dezvoltării pe parcursul primei jumatați a anului 2023.

21.08.2023

Director General
Dan Marius Popovici

NOTA EXPLICATIVA PRIVIND EVENIMENTELE RELEVANTE IN LEGATURA CU PREVEDERILE REGULAMENTULUI ASF NR. 2/2016 INREGISTRATE IN CURSUL SEMESTRULUI I 2023

Evenimentele relevante in legatura cu aplicarea principiilor de guvernanta corporative in decursul perioadei analizate:

In conformitate cu prevederile articolului 49, alin. 2 din Regulamentul ASF nr. 2/2016, societatea a avut in vedere respectarea principiilor de guvernanta corporativa prin:

- a) asigurarea unei structuri organizatorice transparente și adecvate;
- b) alocarea adecvată și separarea corespunzătoare a responsabilităților;
- c) administrarea corespunzătoare a riscurilor/managementul riscurilor;
- d) adecvarea politicilor și strategiilor, precum și a mecanismelor de control intern;
- e) asigurarea unui sistem eficient de comunicare și de transmitere a informațiilor;
- f) aplicarea unor proceduri operaționale solide, care să împiedice divulgarea informațiilor confidențiale

Evenimentele relevante in legatura cu aplicarea principiilor de guvernanta corporative in decursul perioadei analizate:

Urmare a demisiei d-nei Corenelia Mariana Oprea – Presedinte si membru Independent al Comitetului de Audit de la data de 23.03.2023. Incepand cu data de 24.03.2023 Comitetul de Audit al OTP Asset Management Romania SAI SA este format din d-na Elena-Claudia Florea – Presedinte si membru Independent si d-na Corina Elena Stoica – membru – membru neexecutiv al Comitetului de Supraveghere.

➤ Pe parcursul perioadei analizate au fost evaluate Reglementarile interne, procedurile, politicile societatii, dintre aceste fiind actualizate urmatoarele:

- Politica de administrare a riscului aplicabila portofoliilor administrate individual
- Reguli si proceduri privind prevenirea si combaterea spalarii banilor si a finantarii actelor de terorism in cadrul OTPAMR
- Procedura privind metodologia de realiz si actualiz a evaluarii riscului CSB/CFT
- Managementul incidentelor de securitate informatica si confidentialitatea informatiilor
- Politica de confidențialitate și de protecție a datelor personale
- Procedura achizitie echipamente IT software si punerea in functiune in cadrul OTPAMR
- Proceduri pentru asigurarea securitatii, integritatii si confidentialitatii informatiei
- Reglementarile interne ale OTP Asset Management Romania SAI SA
- Politica de implicare si principiile privind exercitarea drepturilor de vot pentru entitatile administrate

➤ Evaluarea riscului operational aferent activitatii de administrare a fondurilor deschise de investitii.

➤ Evaluarea planului de asigurare a continuității activitatii si pentru situatii de urgenta.

Directoratul societatii a evaluat activitatea desfasurata de catre societate si perspectivele de dezvoltare ale acesteia, s-a asigurat de respectarea cerintelor privind delegarea activitatii de distributie precum si de externalizare a activitatii de contabilitate, arhivare si a serviciilor IT.

In perioada analizata a avut loc procesul de evaluare a riscului operational aferent activitatii de administrare a fondurilor deschise de investitii.

In perioada analizata, Directoratul si Consiliul de Supraveghere au evaluat eficienta sistemului de administrare a riscului si de conformitate, constatandu-se functionarea in mod adecvat a acestora.

In perioada analizata, Directoratul si Consiliul de Supraveghere au luat la cunostinta de rapoartele privind activitatea de administrare a riscului si activitatea de conformitate

21.08.2023

OTP Asset Management Romania S.A.I. S.A.

Societate administrata in sistem dualist

Adresa internet: www.otpfonduri.ro

Email: office@otpfonduri.ro

Adresa: Aleea Alexandru nr. 43, sector 1, 011822, Bucuresti

Tel: +4031 308 55 63/69; Fax: +4031 308 55 55

Cod unic de înregistrare: 22264941

Inregistrată la Registrul Comerțului nr. J40/15502/15.08.2007

Decizie autorizatie CNVM nr. 2620/18.12.2007

Inregistrata in Registrul CNVM nr. PJR05SAIR/400023

Capital social: 5.795.323 RON

Inregistrare ANSPDCP Nr. 8236

Director General
Dan Marius Popovici

Formular **S1059_A1.0.0**
 Conform cu Instrucțiunea ASF nr.2/2016
 Valabil din: 01.08.2023

Raportare contabilă semestrială *

Suma de control 5.795.323	Tip formular VS
Data raportării 30.06.2023	Anul 2023

Date de identificare ►

* Campuri obligatorii

* Entitatea
OTP ASSET MANAGEMENT ROMANIA SAI SA

☒ **Raportare contabilă semestrială întocmită de entități autorizate, reglementate și supravegheate ASF_SIIIF care aplica IFRS**
[Formularul S1059_VS](#)

☐ Raportare contabilă semestrială întocmită de organisme de plasament colectiv
[Formularul S1060_SI](#)

FORMULAR VALIDAT

Ataseaza arhiva.zip

Listare

Deblocare

* Numar inregistrare in Registrul Comertului J40/15502/2007	* Cod Unic de Inregistrare 22264941
* Activitatea preponderenta: Cod CAEN--Denumire activitate 6630--Activ.de administr.a fondurilor Selecteaza	
* Actv. preponderenta efectiv desfasurata: Cod CAEN--Denumire activitate 6630--Activ.de administr.a fondurilor Selecteaza	
* Forma de proprietate 34--Societati pe actiuni Selecteaza	
Strada ALEEA ALEXANDRU	Numar 43
Bloc -	Scara -
Apartament -	
Telefon 0372915608	e-mail contabilitate@otpfonduri.ro
* Localitatea Bucuresti	
* Județ Municipiul Bucuresti	Sector Sector 1

Bifați dacă este cazul

☐ Mari contribuabili care depun bilanțul la București
☐ Sucursala

Semnături ►

* Campuri obligatorii

Semnatura electronica poate fi aplicata doar in urma finalizarii cu succes a actiunii de validare a formularului

Semnatura electronica

Administrator
 * Nume si prenume
 POPOVICI DAN
 MARIUS

Semnatura

Intocmit
 * Nume si prenume
 MELINTE DELIA
 STEFANIA

* Calitatea
 21--Persoana fizica autorizata**

Nr.de inregistrare in organismul profesional
 54156

Semnatura

* Alta persoana, imputernicita, conform legii

** Persoana fizica sau juridica autorizata, membru CECCAR

*)Raportare semestrială la 30 iunie 2023 întocmită de entitățile autorizate, reglementate și supravegheate de Autoritatea de Supraveghere Financiară – Sectorul Instrumentelor și Investițiilor Financiare, ce au obligația aplicării IFRS, cu excepția organismelor de plasament colectiv

Indicatori

Campuri cu valori calculate

Capitaluri - total
 13.687.408

Profit/ pierdere
 454.864

COD 10 ► SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII la data de 30.06.2023 (lei)			Sterge datele din acest tabel (Cod 10)	
Denumirea elementului		Nr. rand	Sold an curent la:	
			01 ianuarie	30 iunie
A		B	1	2
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct. 203 - 2803 - 2903 + 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2906 - 2908 + 2071 + 4094)	01	43.212	32.598
	II. IMOBILIZĂRI CORPORALE (ct.211 + 212 - 2811 – 2812 - 2911 - 2912 + 213 + 223 - 2813 - 2913 + 214 + 224 -2814 - 2914 + 215 + 251 – 282 - 292 – 2815 - 2915 + 231 - 2931 + 235 - 2935 + 4093)	02	246.534	204.955
	III. ACTIVE BIOLOGICE (ct. 241 - 284 - 294)	03		
	IV. DREPTURI DE UTILIZARE A ACTIVELOR LUATE ÎN LEASING (ct.251* – 282* – 292*) ¹	04	615.694	492.555
	IV. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261 - 2961 + 2671 + 2672 - 2965 + 262 + 263 - 2962 + 2673 + 2674 - 2967 + 265 - 2964 + 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2969*)	05		
	ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 la 05)	06	905.440	730.108
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. STOCURI			
	I. STOCURI (ct. 302 + 303 +/- 308 + 322 + 323 + 351 – 392 -395 + 311 + 332 – 394 - 3952 + 4091)	07		
	II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2969* + 411 + 413 + 418 - 491 + 4092 + 451** - 495* + 452** - 4953 + 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 461 + 473** - 496 + 5187 + 456 - 494 - 495*), din care:	08	827.285	801.002
	- creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul perioadei de raportare	09		
	III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct. 503 + 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 591 - 593- 595 - 596 - 597 - 598 + 5113 + 5114)	10	6.926.623	12.750.667
	IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508 + ct.5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	11	6.622.348	1.225.433
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 07 + 08 + 10 + 11)	12	14.376.256	14.777.102	
C.	CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd. 14 + 15)	13	95.634	96.425
	Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	14	94.899	93.281
	Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	15	735	3.144

A		B	1	2
D.	DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct. 161 + 1681 - 169 + 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198 + 419 + 401 + 404 + 408 + 403 + 405 + 406 + 1661 + 1685 + 2691 + 451*** + 1663 + 1686 + 2692 + 452*** + 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 2695 + 421 + 422 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 445*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	16	874.770	1.121.330
	ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 12 + 14 – 16 – 23 – 26 - 29)	17	13.593.320	13.738.287
F.	TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.06 + 15 + 17)	18	14.499.495	14.471.539
G.	DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN (ct. 161 + 1681 – 169 + 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198 + 419+ 401 + 404 + 408 + 403 + 405 + 406 + 1661 + 1685 + 2691+ 451*** + 1663 + 1686 + 2692 + 452*** + 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 2695 + 421 + 422 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	19	396.927	199.661
	PROVIZIOANE (ct.1517 + 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	20	868.748	578.579
I.	VENITURI ÎN AVANS (rd. 22 + 25 + 28)	21	4.342	16.657
	1. Subvenții pentru investiții (ct. 475) (rd. 23 + 24)	22	4.342	16.657
	1.1 Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	23	3.065	10.766
	1.2 Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	24	1.277	5.891
	2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd. 26 + 27), din care:	25		
	2.1 Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	26		
	2.2 Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	27		
	3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd. 29 + 30)	28		
	3.1 Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	29		
	3.2 Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	30		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)		31	5.795.323	5.795.323
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)		32		
3. Capital subscris reprezentând datorii financiare ² (ct. 1021)		33		

4. Ajustări ale capitalului social (ct. 1022)	SOLD C	34		
	SOLD D	35		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 103)	SOLD C	36		
	SOLD D	37		
TOTAL (rd. 31 + 32 + 33 + 34 - 35 + 36 - 37)		38	5.795.323	5.795.323
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)		39		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)		40		
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)		41	621.740	621.740
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)		42		
3. Alte rezerve (ct. 1068)		43	5.679.947	6.815.481
TOTAL (rd. 41 la 43)		44	6.301.687	7.437.221
Diferențe de curs valutar din conversia situațiilor financiare anuale individuale într-o monedă de prezentare diferită de monedă funcțională (ct. 1072)	SOLD C	45		
	SOLD D	46		
Acțiuni proprii (ct. 109)		47		
Câștiguri legate de vânzarea sau anularea instrumentelor de capitaluri proprii (ct. 141)		48		
Pierderi legate de emiterea, răscumpărarea, vânzarea, cedarea cu titlu gratuit sau anularea instrumentelor de capitaluri proprii (ct. 149)		49		
V. REZULTAT REPORTAT, CU EXCEPȚIA REZULTATULUI REPORTAT PROVENIT DIN ADOPTAREA PENTRU PRIMA DATA A IAS 29 (ct. 117)	SOLD C	50	121.142	
	SOLD D	51	0	
VI. REZULTAT REPORTAT PROVENIT DIN ADOPTAREA PENTRU PRIMA DATA A IAS 29 (ct. 118)	SOLD C	52		
	SOLD D	53		
VII. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE (ct. 121)	SOLD C	54	1.162.857	454.864
	SOLD D	55		0
Repartizarea profitului (ct. 129)		56	148.466	
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 38 + 39 + 40 + 44 + 45 - 46 - 47 + 48 - 49 + 50 - 51 + 52 - 53 + 54 - 55 - 56)		57	13.232.543	13.687.408

FORMULAR VALIDAT

Suma de control Formular 10: 200725722 /

Semnaturi ►

Administrator

Nume si prenume

POPOVICI DAN MARIUS

Semnatura

Intocmit

Nume si prenume

MELINTE DELIA STEFANIA

Calitatea

21--Persoana fizica autorizata**

Nr.de inregistrare in organismul profesional

54156

Semnatura

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) La acest rând nu se includ și drepturile de utilizare ce se regăsesc în definiția unei investiții imobiliare care se prezintă la rd. 02.

2) În acest cont se evidențiază acțiunile care, din punct de vedere al IAS 32, reprezintă datorii financiare.

COD 20 ► SITUAȚIA VENITURILOR SI CHELTUIELILOR la data de 30.06.2023

[Sterge datele din acest tabel \(lei\)](#)
[\(Cod 20\)](#)

Denumirea indicatorilor		Nr. rand	Perioada de raportare	
			An precedent	An curent
A		B	1	2
1	Cifra de afaceri netă (rd. 02 + 03)	01	4.808.943	3.827.862
	Venituri din activitatea curentă (ct. 704 + 705 + 706 + 708)	02	4.808.943	3.827.862
	Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri (ct. 7411)	03		
2	Venituri din producția de imobilizări și investiții imobiliare (rd. 05 + 06)	04		
	Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct. 721 + 722)	05		
	Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	06		
3	Venituri din activele imobilizate (sau grupurile destinate cedării) deținute în vederea vânzării (ct. 753)	07		
	Câștiguri din evaluarea activelor deținute în vederea vânzării (ct.7531)	08		
	Venituri din cedarea activelor deținute în vederea vânzării (ct.7532)	09		
4	Venituri din reevaluarea imobilizărilor (ct. 755)	10		
5	Venituri din investiții imobiliare (ct. 756)	11		
6	Venituri din active biologice și produse agricole (ct. 757)	12		
7	Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	13		
8	Alte venituri din exploatare (ct. 758), din care:	14	1.533	3.512
	- venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	15	1.533	3.511
	- câștiguri din cumpărări în condiții avantajoase (ct. 7587)	16		
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01 + 04 + 07 + 10 la 14)		17	4.810.476	3.831.374
9	Cheltuieli cu materialele consumabile (ct.602)	18	14.722	10.523
	Alte cheltuieli materiale (ct. 603 + 604)	19	2.291	4.685
	Cheltuieli privind energia și apa (ct. 605)	20		
10	Cheltuieli cu personalul (rd. 22 + 23), din care:	21	1.673.404	1.790.158
	a) Salarii și indemnizații (ct. 641 + 642 + 643 + 644)	22	1.619.728	1.733.124
	b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct. 645)	23	53.676	57.034
11	a) Ajustări de valoare privind imobilizările necorporale, corporale, investițiile imobiliare și activele biologice evaluate la cost (rd. 25 + 26 - 27)	24	194.649	191.157

A		B	1	2
	a.1) Cheltuieli (ct. 6811 + 6813 + 6816 + 6817)	25	71.510	68.018
	a.2) Cheltuieli cu amortizarea activelor reprezentând drepturi de utilizare în cadrul unui contract de leasing (ct.685)	26	123.139	123.139
	a.3) Venituri (ct. 7813 + 7816)	27		
	b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28		
	b.1) Cheltuieli (ct. 654 +6814)	29		
	b.2) Venituri (ct. 754 +7814)	30		
12	Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 35 + 38 la 42)	31	2.606.589	1.953.321
	15.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct. 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628)	32	2.240.260	1.645.948
	15.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct. 635)	33	47.243	44.478
	15.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	34		
	15.4. Cheltuieli legate de activele imobilizate (sau grupurile destinate cedării) deținute în vederea vânzării (ct. 653) (rd.36 + 37), din care	35		
	Pierderi din evaluarea activelor deținute în vederea vânzării (ct. 6531)	36		
	Cheltuieli cu cedarea activelor deținute în vederea vânzării (ct. 6532)	37		
	15.5. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor (ct. 655)	38		
	15.6. Cheltuieli privind investițiile imobiliare (ct. 656)	39		
	15.7. Cheltuieli privind activele biologice și produsele agricole (ct. 657)	40		
	15.8. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	41		
	15.9. Alte cheltuieli (ct. 6581 + 6582 + 6583 + 6585 + 6588)	42	319.086	262.895
	Ajustări privind provizioanele (rd. 44 - 45)	43	-311.659	-290.169
	- Cheltuieli (ct. 6812)	44	236.658	242.843
	- Venituri (ct. 7812)	45	548.317	533.012
	CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 18 + 19 + 20 + 21 + 24 + 28 + 31 + 43)	46	4.179.996	3.659.675
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
	- Profit (rd. 17 - 46)	47	630.480	171.699
	- Pierdere (rd. 46 - 17)	48	0	0
13	Venituri din acțiuni deținute la filiale (ct. 7611)	49		

14	Venituri din acțiuni deținute la entități asociate și entități controlate în comun (ct. 7612)	50		
15	Venituri din operațiuni cu titluri și alte instrumente financiare (ct. 762)	51	68.261	136.349
16	Venituri din operațiuni cu instrumente derivate (ct. 763)	52		
17	Venituri din diferențe de curs valutar (ct. 765)	53	3.566	3.084
18	Venituri din dobânzi (ct. 766*)	54	88.958	259.905
	- din care, veniturile obținute de la entitățile din grup	55		225.448
19	Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	56		
20	Venituri din investiții financiare pe termen scurt (ct. 7615)	57	30	
21	Venituri din amânarea încasării peste termenele normale de creditare (ct.7682)	58		
22	Alte venituri financiare (ct. 7616 + 7617 + 764 + 767 + 7688)	59		
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 49 la 54 + 56 la 59)		60	160.815	399.338
23	Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 62 - 63)	61		-598
	- Cheltuieli (ct. 686)	62		
	- Venituri (ct. 786)	63		598
24	Cheltuieli privind operațiunile cu titluri și alte instrumente financiare (ct. 661)	64	15.848	116
25	Pierderi aferente instrumentelor derivate (ct. 6643)	65		
26	Cheltuieli privind dobânzile (ct. 666*)	66		
	- din care, cheltuielile în relația cu entitățile din grup	67		
27	Cheltuieli cu amânarea plății peste termenele normale de creditare (ct. 6682)	68		
28	Cheltuieli cu dobânzile aferente contractelor de leasing (ct.6685)	69	5.641	3.910
29	Alte cheltuieli financiare (ct. 663 + 6641 + 6642 + 665 + 667 + 6681 + 6682 + 6688)	70	6.451	4.057
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 61 + 64 + 65 + 66 + 68 + 69 + 70)		71	27.940	7.485
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
	- Profit (rd.60 - 71)	72	132.875	391.853
	- Pierdere (rd.71 - 60)	73	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 17 + 60)		74	4.971.291	4.230.712

CHELTUIELI TOTALE (rd. 46 + 71)		75	4.207.936	3.667.160
30	PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
	- Profit (rd. 74 - 75)	76	763.355	563.552
	- Pierdere (rd. 75 - 74)	77	0	0
31	Impozitul pe profit curent (ct. 691)	78	84.804	61.393
32	Impozitul pe profit amânat (ct. 692)	79	839	61.700
33	Venituri din impozitul pe profit amânat (ct. 792)	80		14.405
34	Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	81		
35	PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:			
	- Profit (rd.76 – 78 – 79 + 80 - 81)	82	677.712	454.864
	- Pierdere (rd. 77 + 78 + 79 -80 + 81) (rd. 78 + 79 + 81 – 80 -76)	83	0	0
FORMULAR VALIDAT		Suma de control Formular 20: 73823002 /		

Semnaturi ►

Administrator

Nume si prenume

POPOVICI DAN MARIUS

Semnatura

Intocmit

Nume si prenume

MELINTE DELIA STEFANIA

Calitatea

21--Persoana fizica autorizata**

Nr.de inregistrare in organismul profesional

54156

Semnatura

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 - se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

COD 30 ► DATE INFORMATIVE la data de 30 iunie 2023		Sterge datele din acest tabel (Cod 30)	
		(lei)	
I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr. rand	Nr.unitati	Sume
A	B	1	2
Unități care au înregistrat profit	01	1	454.864
Unități care au înregistrat pierdere	02	0	0
Unități care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere	03	0	0
II. Date privind plățile restante	Nr. rand	Total (col.2 + 3)	Din care:
			Pentru activitatea curenta Pentru activitatea de investitii
A	B	1	2 3
Plăți restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 19), din care:	04		
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08), din care:	05		
- peste 30 de zile	06		
- peste 90 de zile	07		
- peste 1 an	08		
Obligații restante față de bugetul asigurărilor sociale – total (rd.10 la 14), din care:	09		
- contribuții pentru asigurări sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate	10		
- contribuții pentru fondul asigurărilor sociale de sănătate	11		
- contribuția pentru pensia suplimentară	12		
- contribuții pentru bugetul asigurărilor pentru șomaj	13		
- alte datorii sociale	14		
Obligații restante față de bugetele fondurilor speciale și alte fonduri	15		
Obligații restante față de alți creditori	16		
Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17		
- contribuția asigurătorie de muncă	18		
Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetele locale	19		
III. Număr mediu de salariați	Nr. rand	30 iunie an precedent	30 iunie an curent
A	B	1	2
Număr mediu de salariați	20	13	16
Numărul efectiv de salariați existenți la sfârșitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	16	16
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare	Nr. rand	Sume	
Subvenții încasate și creanțe restante			
A	B	1	

A	B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24		
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri ¹⁾	26		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă*)	34		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35		
- subvenții pentru combustibili fosili	36		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39		
V. Bilete de valoare	Nr. rand	Sume	
A	B	1	
Contravaloarea biletelor de valoare acordate salariaților	40	32.940	
Contravaloarea biletelor de valoare acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare **)	Nr. rand	30 iunie an precedent	30 iunie an curent
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare-dezvoltare	42		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43		
- după surse de finanțare (rd.45 + 46), din care:	44		

- din fonduri publice	45		
- din fonduri private	46		
- după natura cheltuielilor (rd.48 + 49), din care:	47		
- cheltuieli curente	48		
- cheltuieli de capital	49		
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr. rand	30 iunie an precedent	30 iunie an curent
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare	50		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51		
VIII. Alte informații	Nr. rand	30 iunie an precedent	30 iunie an curent
A	B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct.4094)	53		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct.4094)	54		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	55		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct.4093)	56		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct.4093)	57		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 59 + 70), din care:	58		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 60 la 64 + 67 + 69), din care:	59		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	60		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	61		
- părți sociale emise de rezidenți	62		
- obligațiuni emise de rezidenți	63		
- acțiuni și unități de fond emise de organismele de plasament colectiv rezidente, din care:	64		
- acțiuni	65		

- unități de fond	66		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	67		
- dețineri de cel puțin 10%	68		
- obligațiuni emise de nerezidenți	69		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 71 + 72), din care:	70		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	71		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	72		
Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418 + 4618), din care:	73	714.558	645.796
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi neasimilate, în sume brute în relație cu nefiliații nerezidenți (din ct.4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418 + din ct.4618)	74	9	26
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi neasimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418 + din ct.4618)	75		
Creanțe comerciale neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	76		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	77		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd. 79 la 83), din care:	78	49.622	141.589
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct. 431 + 437 + 4382)	79	40.221	43.159
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct. 441 + 4424 + 4428 + 444 + 446)	80	9.401	98.430
- subvenții de încasat (ct. 445)	81		
- fonduri speciale - taxe și vărsăminte asimilate (ct. 447)	82		
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului (ct. 4482)	83		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile din cadrul grupului (ct. 451), din care:	84		
- creanțe cu entități din cadrul grupului nerezidente (din ct.451), din care :	85		
- creanțe comerciale cu entități din cadrul grupului nerezidente (din ct.451)	86		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + 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)	87	40.221	43.159

Creanțe din operațiuni cu instrumente derivate (ct. 4615 + 4616)	88		
Alte creanțe (ct.453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473), (rd. 90 la 92), din care:	89	111.451	110.042
- decontări cu entitățile asociate și entitățile controlate în comun, decontări cu acționarii privind capitalul și decontări din operații în participație (ct. 452 + 456 + 4582)	90		
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct. 473)	91	111.451	110.042
- sumele preluate din contul 542 "Avansuri de trezorerie" reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de 30 iunie (din ct. 461)	92		
Dobânzi de încasat (ct. 5187), din care:	93		
- de la nerezidenți	94		
Dobânzi aferente decontărilor între entitățile din grup, de încasat de la nerezidenți (din ct.4518)	95		
Dobânzi aferente decontărilor cu entitățile asociate și entitățile controlate în comun, de încasat de la nerezidenți (din ct.4528)	96		
Valoarea împrumuturilor acordate altor entitati	97		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 503 + 505 + 506 + din ct. 508), (rd. 99 la 103 + 106 + 107 + 108), din care:	98	12.761.604	6.175.992
- acțiuni cotate emise de rezidenți	99		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	100		
- părți sociale emise de rezidenți	101		
- obligațiuni emise de rezidenți	102	5.309.251	
- acțiuni și unități de fond emise de organisme de plasament colectiv rezidente, din care:	103	7.452.353	6.175.992
- acțiuni	104		
- unități de fond	105	7.452.353	6.175.992
- acțiuni emise de nerezidenți	106		
- obligațiuni emise de nerezidenți	107		
- dețineri de obligațiuni verzi	108		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	109		
Casa în lei și în valută (rd. 111 + 112), din care:	110	656	1.515
- în lei (ct. 5311)	111	382	1.240

- în valută (ct. 5314)	112	274	275
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd. 114 + 116), din care:	113	171.421	1.223.918
- în lei (ct. 5121), din care:	114	170.693	1.223.435
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	115		
- în valută (ct. 5124), din care:	116	728	483
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	117		
Alte conturi curente la bănci și acreditive (rd. 119 + 120), din care:	118		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 +5125 +5411)	119		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5412)	120		
Datorii (rd. 122 + 125 + 128 + 129 + 132 + 135 + 138 + 139 + 144 + 148 + 151 + 152 + 158), din care:	121	1.621.239	1.320.991
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct.519), din care:	122		
- în lei	123		
- în valută	124		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct.162), din care:	125		
- în lei	126		
- în valută	127		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	128		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687), (rd. 130 + 131), din care:	129	785.588	529.163
- în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute	130	785.588	529.163
- în valută	131		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct.167), din care:	132		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	133		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	134		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 406 + 408 + 419 + 4628), din care:	135	71.339	85.654

- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct.406 + din ct. 408 + din ct. 419 + din ct.4628)	136	57.723	62.015
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliați nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 406 + din ct. 408 + din ct.419 + din ct.4628)	137		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 422 + 423 + 424 + 426+ 427 + 4281)	138	140	140
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481),(rd. 140 la 143), din care:	139	328.140	314.304
- datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct. 431 + 437 + 4381)	140	267.778	252.103
- datorii fiscale în legătură cu bugetul statului (ct. 441 + 4423 + 4428 +444 + 446)	141	60.362	62.201
- fonduri speciale – taxe și vărsăminte asimilate (ct. 447)	142		
- alte datorii în legătură cu bugetul statului (ct.4481)	143		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile din grup (ct.451), din care:	144		
-datorii cu entități afiliate nerezidente ²⁾ (din ct.451), din care:	145		
-cu scadența inițială mai mare de un an	146		
-datorii cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)	147		
Sume datorate acționarilor/ asociatilor (ct. 455), din care:	148		
-sume datorate acționarilor/asociaților persoane fizice	149		
-sume datorate acționarilor/asociaților persoane juridice	150		
Datorii din operațiuni cu instrumente derivate (ct. 4625 + 4626)	151		
Alte datorii (ct. 269 + 452 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), (rd. 153 la 157), din care:	152	436.032	391.730
- decontări cu entitățile asociate și entitățile controlate în comun, decontări cu acționarii privind capitalul, dividende și decontări din operații în participație (ct. 452 + 456 + 457 + 4581)	153		
- alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) ³⁾ (din ct. 462 + din ct. 472 + din ct. 473)	154	436.032	391.730
- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	155		
- vărsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct. 269 + 509)	156		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct.478)	157		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	158		
- către nerezidenți	159		

Dobânzi aferente decontărilor între entitățile din grup, de plătit către nerezidenți (din ct.4518)		160			
Dobânzi aferente decontărilor cu entitățile asociate și entitățile controlate în comun, de plătit către nerezidenți (din ct.4528)		161			
Valoarea împrumuturilor primite de la entități		162			
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:		163			
- acțiuni cotate ⁴⁾		164			
- acțiuni necotate ⁵⁾		165	5.795.323	5.795.323	
- părți sociale		166			
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct.1012)		167			
Brevete si licențe (din ct.205)		168	877.023	883.449	
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rand	30 iunie an precedent	30 iunie an curent	
A		B	1	2	
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)		169			
X. Capital social vărsat	Nr. rand	30 iunie an precedent		30 iunie an curent	
		Suma (col.1)	% (col.2)	Suma (col.3)	% (col.4)
A	B	1	2	3	4
Capital social vărsat (ct. 1012) ⁶⁾ (rd. 171 + 175 la 177), din care:	170	5.795.323	X	5.795.323	X
-deținut de societățile cu capital de stat, din care:	171		0		0
- cu capital integral de stat;	172		0		0
- cu capital majoritar de stat;	173		0		0
- cu capital minoritar de stat;	174		0		0
-deținut de societățile cu capital privat	175	5.795.323	100	5.795.323	100
- deținut de persoane fizice	176		0		0
- deținut de alte entități	177		0		0
XI. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice****)		Nr. rand	Sume		
A		B	Perioada precedentă de raportare	Perioadă curentă de raportare	

Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	178		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	179		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	180		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	181		
XII. Repartizări interimare de dividende conform Legii nr.31/1990	182		
-dividende interimare repartizate	183		
XIII. Dividende distribuite acționarilor din profitul reportat	Nr. rd.		
Dividende distribuite acționarilor în perioada de raportare din profitul reportat	184		
XIV. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct.6587), din care:	Nr. rd.		
- inundații	185		
- seceta	186		
- alunecari de teren	187		
FORMULAR VALIDAT	Suma de control Formular COD 30: 88749020 /		

Semnături ►

Administrator

Nume si prenume

POPOVICI DAN MARIUS

Semnatura

Intocmit

Nume si prenume

MELINTE DELIA STEFANIA

Calitatea

21--Persoana fizica autorizata**

Nr.de inregistrare in organismul profesional

54156

Semnatura

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

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

***)) Cheltuielile de inovare se determină potrivit Regulamentului (CE) nr. 1.450/2004 al Comisiei din 13 august 2004 de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/cE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare privind inovarea, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 267 din 14 august 2004.

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

Pentru statutul de "persoane juridice afiliate" se au în vedere prevederile Codului fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

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

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

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

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

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

6) La secțiunea "X. Capital social vărsat" la rd. 155-161 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 154.

În formularul "Date informative" (cod 30), la rândurile 01, 02 și 03 coloana 1, entitățile care au în subordine subunități vor înscrie cifra 1, indiferent de numărul acestora.

Rândul 03 coloana 1 din formularul "Date informative" se completează numai de entitățile care la sfârșitul perioadei de raportare nu au înregistrat nici profit, nici pierdere (rezultat financiar zero).

La rândurile privind plățile restante din formularul "Date informative" (cod 30) se înscriu sumele care la data de 30 iunie au depășit termenele de plată prevăzute în contracte sau acte normative.

La rândurile 38-39 din formularul "Date informative" (cod 30) se va cuprinde contravaloarea biletelor de valoare acordate salariaților în baza prevederilor Legii nr. 165/2018 privind acordarea biletelor de valoare, cu modificările și completările ulterioare.