

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

asupra principalelor aspecte ale activitatilor desfasurate in cadrul
OTP Asset Management Romania SAI SA
in semestrul I 2022

SC OTP Asset Management Romania SAI 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 discretionara, 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

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 SAI SA este ERNST & YOUNG ASSURANCE SERVICES S.R.L., persoană juridică română, cu sediul social in Mun. București, Bvd. Ion Mihalache, nr 15-17, Cladirea 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 Alapkezelő 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.

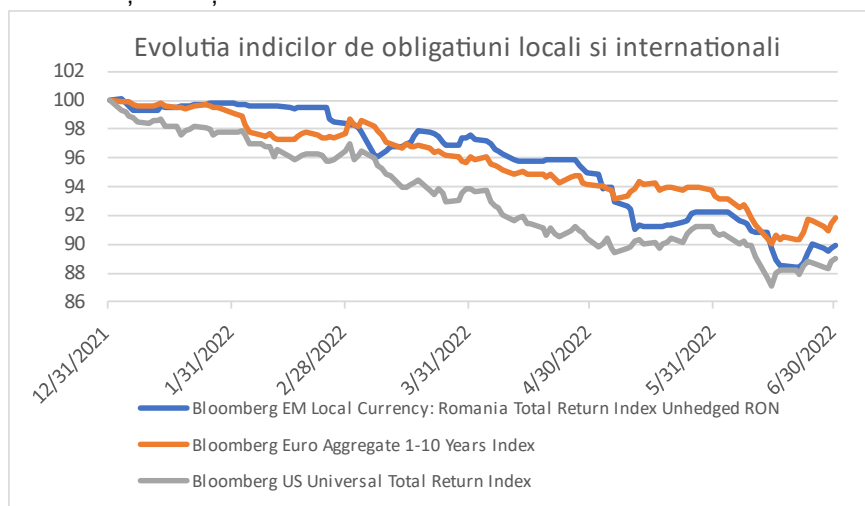
Activitatea de contabilitate a societății și a entităților administrate a fost delegată către EXPERT LEX SOLUTIONS SRL.

Începând cu data de 01.05.2022, societatea a delegat activitatea de contabilitate a societății și a entităților administrate către MELINTE DELIA - STEFANIA EXPERT CONTABIL cod identificare fiscală 45037719.

Evoluția pietelor financiare

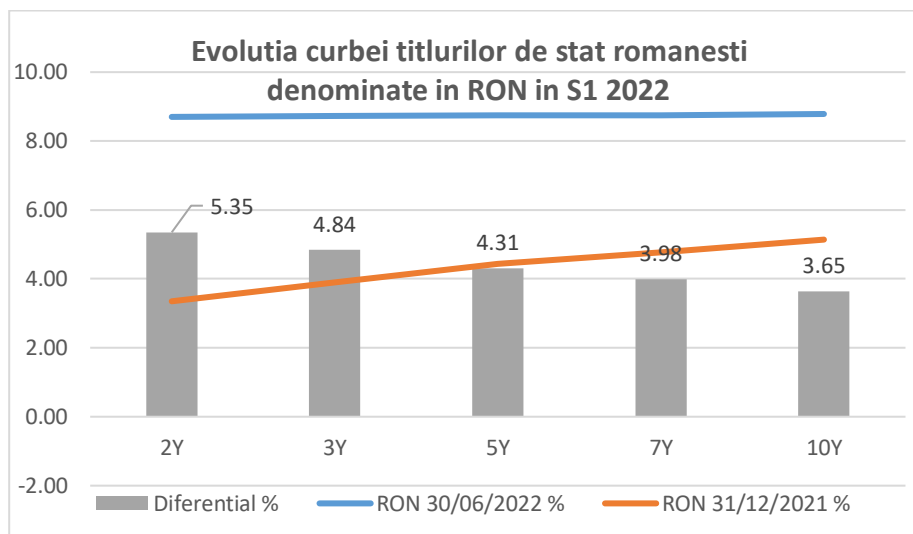
Evoluție piete de obligațiuni în semestrul I 2021

Evoluția negativă a obligațiunilor a fost preponderent influențată de băncile centrale în frunte cu Rezerva Federală a SUA. Băncile centrale la nivel global, pe fondul revenirii economiilor și a creșterii inflației la maximul ultimilor 40 de ani în multe țări dezvoltate, au început un ciclu de creșteri ale dobânzilor în 2022. În decursul primului semestru principalele bănci centrale au terminat programele de QE, o parte din acestea începând chiar (neformalizat) programe de QT (Quantitative Tightening – programe de reducere a portofoliului de obligațiuni prin a nu mai investi sumele încasate de Băncile Centrale din obligațiunile aflate în portofoliu care au ajuns la maturitate). Socul războiului izbucnit în februarie (invadarea Ucrainei de către Rusia) a avut un impact negativ asupra piețelor de obligațiuni (România și piețele emergente – scăderea prețului obligațiunilor/ creșterea randamentului la care se tranzacționează obligațiunile). Izbucnirea războiului a dus la creșteri ale prețurilor energiei (Petrul, gaze, electricitate), creșteri care au alimentat o inflație aflată deja pe trend ascendent. Inflația în creștere impulsionează băncile centrale să reducă relaxarea politicii monetare pentru a lupta împotriva inflației. Banca Națională a României a crescut dobânda de politică monetară de 4 ori în primul semestru din 2022, de la 1.75% la 3.75%, semnalând continuarea creșterilor și în semestrul următor în funcție de evoluția inflației.



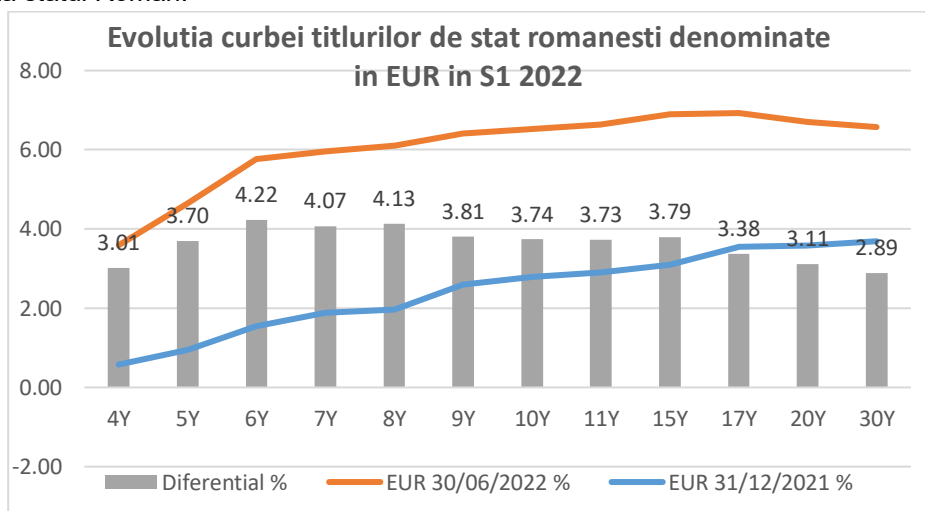
Efectele schimbării de atitudine a băncilor centrale se vede în cotațiile obligațiunilor. Astfel, fie că vorbim de obligațiunile emise de SUA, Germania sau Italia, toate aceste obligațiuni au înregistrat corecții în preț/ creșteri ale randamentului la care se tranzacționează. Și obligațiunile României emise în moneda locală cât și în valută au înregistrat corecții semnificative pe parcursul primului semestru din 2022. Deficitele gemene ale României, necesarul mare de finanțat, emisiunile mari în valută ale României (raportate la ce au emis țările

din regiune) și instabilitatea politică au crescut randamentul cerut de investitori pentru obligațiunile României în EUR.



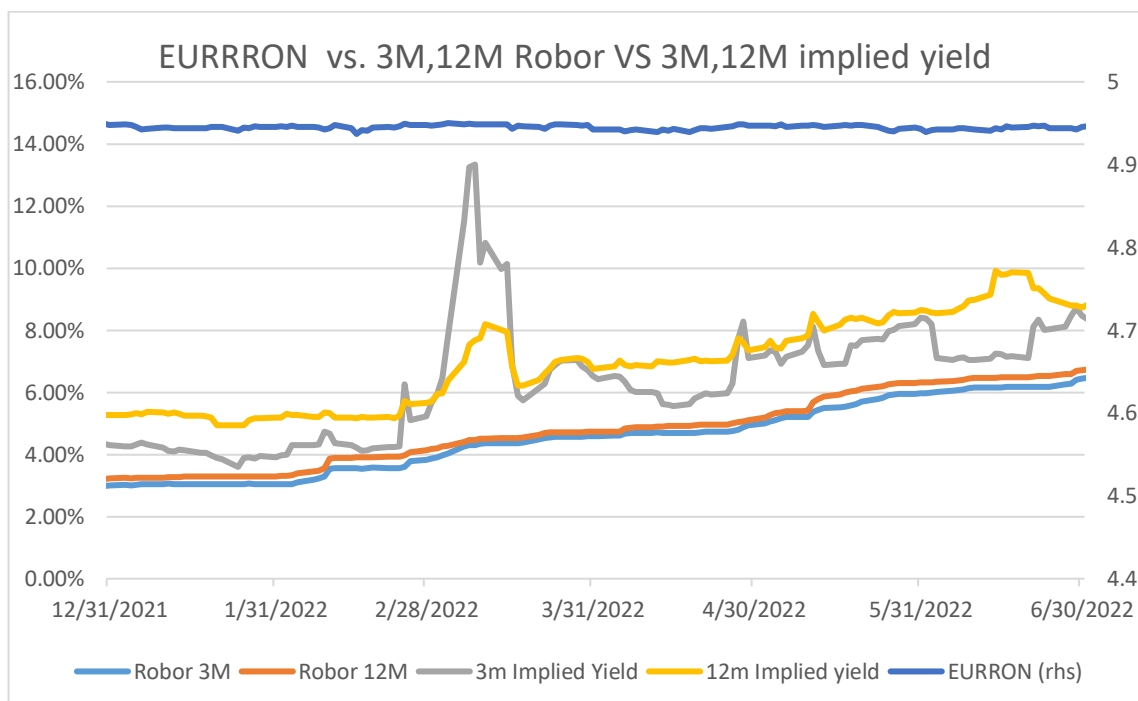
Sursa: Bloomberg, Statistici OTP AMR

Dacă în luna ianuarie 2021 obligațiunile României în EUR cu maturitatea în 2030 se tranzacționau la un randament mai mic de 1.3%, la final de 2021 acestea au ajuns la un randament de aproximativ 2.35%, pentru ca la finalul primului semestru din 2022 să atingă un randament de 6.695%. Similar randamentul pentru obligațiunile României în RON cu maturitate în 2030 a crescut de la 5.18% în ianuarie la peste 8.81% la începutul lunii decembrie. Randamentul este invers corelat cu prețul obligațiunilor și este costul la care se împrumută statul Roman.



Sursa: Bloomberg, Statistici OTP AMR

În primul semestru al anului 2022 au existat oportunitățile de investiții în zona swap-urilor EURRON. Pick-ul de randament obținut din diferențialul de dobândă între RON și moneda unică europeană s-a menținut la peste 4% tot semestrul, pentru a atinge în martie valori de peste 10%.



Sursa: Bloomberg, Statistici OTP AMR

Evolutie piete de actiuni in semestrul I 2022

Prima jumătate a anului 2022 a fost dificilă pentru majoritatea claselor de active, volatilitatea ridicată revenind în prim plan. Mai multe temeri au făcut ca mare parte dintre indicii globali de acțiuni să intre în teritoriu bear: așteptări privind creșterea inflației la nivel global, creșterea ratelor dobânzilor de către FED, războiul din Ucraina precum și temeri legate de o posibilă recesiune. Primul soc global din acest an a fost cel legat de războiul din Ucraina, la sfârșitul lunii februarie. Acest soc a făcut ca prețurile acțiunilor și obligațiunilor să scadă, iar prețul materiilor prime să crească, Rusia fiind un producător important al mai multor marfuri importate: petrol, gaze, grau, etc. Conflictul a condus la creșterea prețului marfurilor și a contribuit la o creștere suplimentară a inflației, precum și la întreruperea lanțurilor de aprovizionare. Lanțurile de aprovizionare au fost perturbate semnificativ și de către politica Chinei privind focarele de Covid, aceasta politică ducând la blocarea unor orașe mari.

Invazia Ucrainei a fost condamnată la scară largă și a dus la o serie de sancțiuni împotriva Rusiei precum înghețarea activelor băncii centrale a Rusiei, interzicerea accesului la finanțare, înghețări și confiscări ale averilor cetățenilor ruși aflați în strânsă legătură cu Putin. Temerile privind presiunile inflationiste au făcut ca Rezerva Federală (FED) să majoreze rata dobânzii cu 0.25%, în primul trimestru. În Europa invazia a dus la o creștere semnificativă a prețului energiei, de asemenea Germania a suspendat aprobarea gazoductului Nord Stream 2.

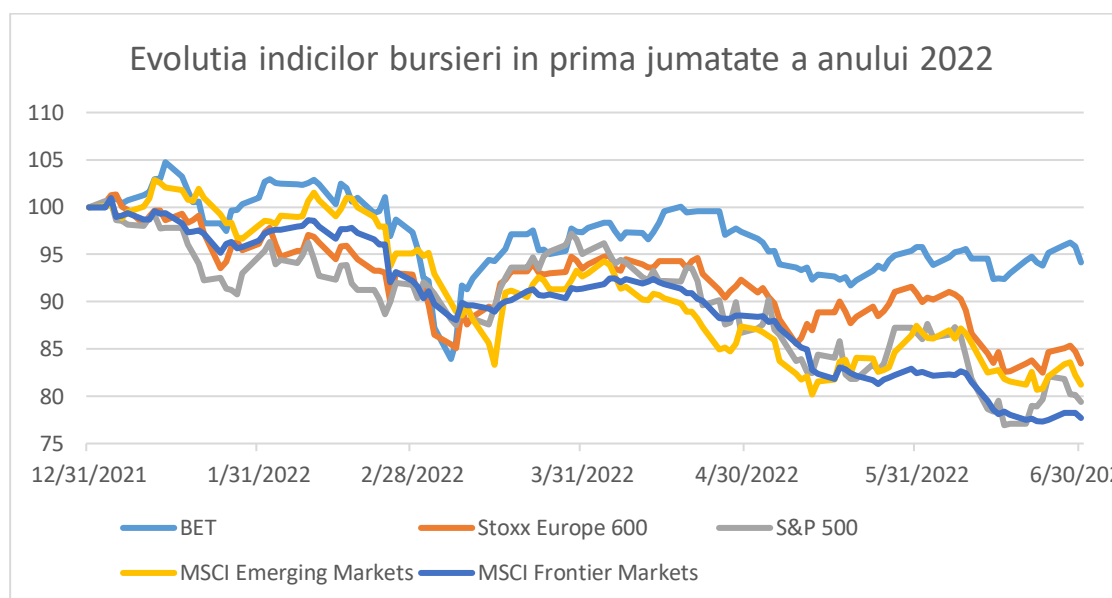
În SUA, companiile din energie și utilități au fost singurele care au reușit să aducă randamente pozitive în primul trimestru, pe când în Europa doar sectorul energetic a reușit să fie în teritoriu pozitiv. Atât în SUA cât și în Europa sectorul de tehnologie și cel al bunurilor discreționare au înregistrat cele mai mari scăderi, ambele sectoare fiind sensibile la creșterile de dobânzi.

În cel de-al doilea trimestru acțiunile s-au depreciat în continuare, în principal datorită temerilor investitorilor privind creșterea ratelor dobânzilor la nivel global cât și temeri legate de recesiune. Pe de altă parte în China au fost ridicate măsurile de lockdown prelungit. Atât în zona Euro cât și în SUA rata inflației depășește 8% iar băncile centrale reacționează. ECB indică faptul că în iulie va ridica rata de dobândă,

pentru prima data in 11 ani, in acelasi timp FED a fost mult mai agresiva crescand ratele de 2 ori, cu 50 bps in mai si 75 bps in iunie.

In SUA scaderile au afectat toate sectoarele, desi sectorul bunurilor de larg consum si cel de utilitati s-au dovedit mai rezistente. Sectoarele auto si cel de media si divertisment au inregistrat scaderi ample. In Europa in topul cresterilor s-au situat sectorul energetic si cel de servicii de comunicatii, pe cand la polul opus s-a situat sectorul tehnologic si cel imobiliar.

Bursa locala s-a comportat extrem de bine in prima jumatate a anului, aceasta dupa ce ulterior inceperii razboiului din Ucraina inregistra cele mai mari scaderi comparativ cu indicii internationali. Mare parte din aceste scaderi au fost recuperate relativ repede pana la finalul lunii martie, avansul fata de indicii pietelor dezvoltate, emergente si de frontiera pastrandu-se pana la finalul lunii iunie. Daca ar fi sa urmarim evolutia indicelui BET-TR (indicele reflecta evolutia companiilor din indicele BET, cat si dividendele oferite de acesta) acesta a recuperat pana la finalul lunii iunie toate scaderile inregistrand chiar un mic avans de 0.82% fata de inceputul anului. Aceasta evolutie buna a fost sustinuta de companiile din sectorul energetic care au compensat evolutia mai slaba a sectorului bancar si cel de utilitati.



Sursa: Bloomberg, OTP AMR

In decursul primului semestru moneda Europeană s-a apreciat cu 0.05% raportată la RON, în timp ce moneda americană (USD) s-a apreciat cu 8.50% față de RON (sursa BNR, 30.06.2022/31.12.2021). Cotația CDS a României a deschis anul 2022 la aproximativ 75 puncte pentru a încheie primul semestru în creștere, la peste 283 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).

Evolutie REITs in semestrul I 2022

In ciuda premiselor favorabile si a asteptarilor pozitive, sectorul de real estate a fost corelat cu principalul indice american, S&P 500 si a inceput anul pe un trend puternic de corectii. La finalul semestrului, principalul indice de real estate american (FTSE NAREIT All Equity REITS Index) inregistrase o scadere de peste 20%.

Așteptările inflationiste mari, care au scumpit banii pentru companii, au afectat în primul rând societățile care aveau un model de dezvoltare bazat pe împrumuturi ieftine și care erau foarte îndatorate, precum reit-urile logistice, dar nu au făcut excepție nici celelalte subsectoare.

În același timp, atât dobânzile, cât și prețul rezidențialelor în creștere au dus la o încetinire considerabilă a refinanțării și a contractării de noi credite ipotecare, ceea ce a dus la o racire a pieței imobiliare. Totodată, cererile pentru creditele ipotecare au scăzut la cel mai mic nivel din ultimii 20 de ani.

Toate acestea, cât și izbucnirea războiului din Ucraina au creat premisele unei recesiuni în viitorul apropiat, ceea ce a speriat investitorii și a adus scăderi pe linie pentru majoritatea subsectoarelor pieței imobiliare.

Nici obligațiunile emise de companiile din sector construcțiilor și al REITs nu au avut mai puțin de suferit. Acestea s-au corectat puternic, comportându-se asemănător cu acțiunile.

Activitatea societății

În semestrul I 2022 societatea a administrat unsprezece fonduri de investiții, după cum urmează:

- **OTP AvantisRO** fond de acțiuni autorizat de ASF prin decizia nr. 376/27.02.2008, nr. înregistrare în Registrul ASF CSC06FDIR/400050;

OTP AvantisRO a devenit operational în data de 07.04.2008, primul activ net al fondului fiind în valoare de 9.180.451,63 Lei cu o valoare inițială a unității de fond în valoare de 10 Lei; Numărul de unități de fond în circulație a fost de 918.000;

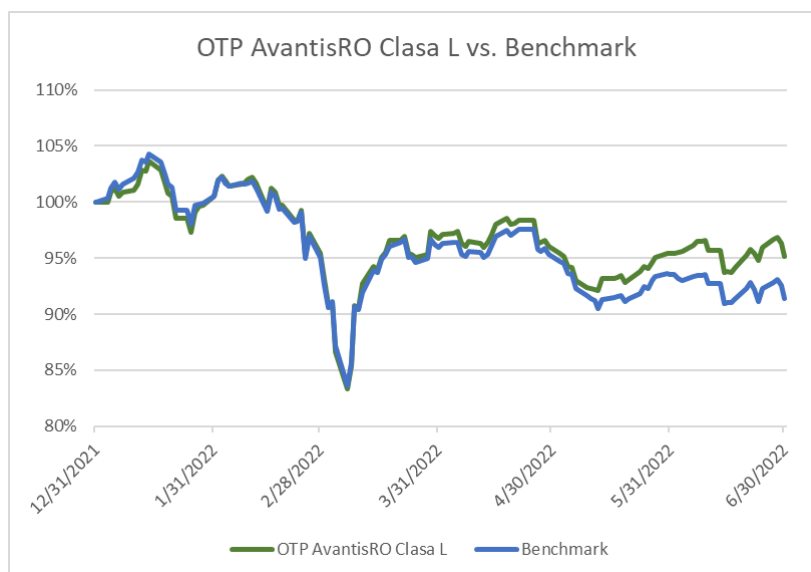
Prin Autorizația ASF nr. 67 din data de 30.04.2020, s-a autorizat transformarea FDI **OTP AvantisRO** dintr-un fond de investiții cu o singură clasă de unități de fond într-un fond deschis de investiții având două clase de unități de fond: **clasa L și clasa E**

Clasa L

La data de 30.06.2022, clasa L a înregistrat un activ net în valoare de 55.479.133,66 Lei, valoarea unității de fond, calculată pe baza activelor de la sfârșitul lunii iunie aferente clasei L fiind de 16,4768 Lei.

În perioada analizată valoarea unitară a activului net al FDI OTP AvantisRO- **clasa L**, a înregistrat o evoluție negativă, de la valoarea VUAN de 17,3173 Lei (31.12.2021) la valoarea VUAN de 16,4768 Lei (30.06.2022). Astfel valoarea unitară a activului net al clasei L s-a depreciat pe parcursul anului 2022 cu 4,85%.

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 semestrul I 2022.

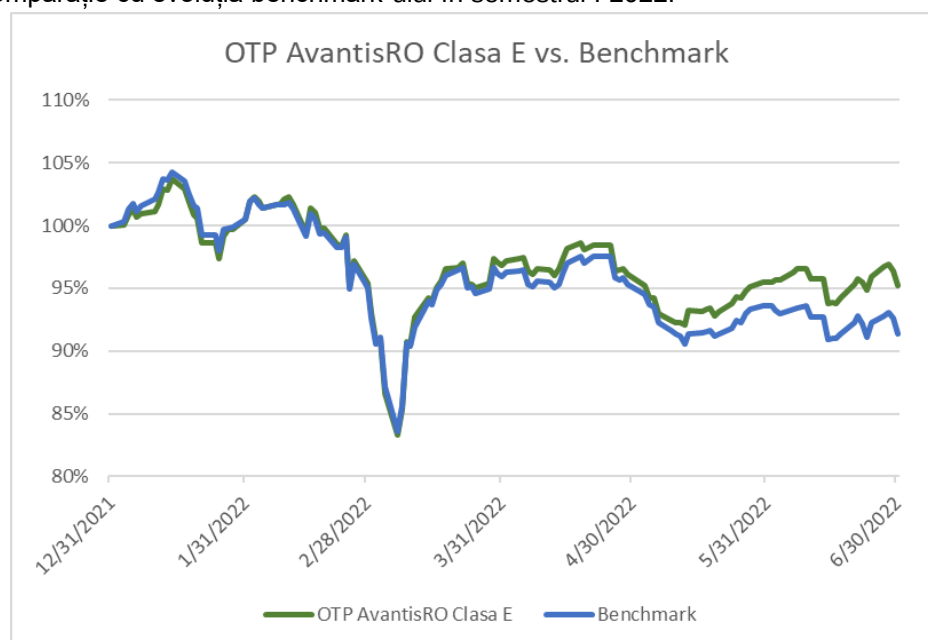


Clasa E

La data de 30.06.2022, clasa E a înregistrat un activ net în valoare de 2.459.414,09 Euro, valoarea unitatii de fond, calculata pe baza activelor de la sfarsitul lunii iunie aferenta clasei E fiind de 13,9673 Euro.

În perioada analizată valoarea unitară a activului net a OTP AvantisRO – clasa E, a înregistrat o evoluție negativă, de la valoarea VUAN de 14,6714 Euro (31.12.2021) la valoarea VUAN de 13,9673 Euro (30.06.2022). Astfel valoarea unitara a activului net a clasei E s-a depreciat pe parcursul anului 2022 cu 4,80%.

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 semestrul I 2022.



- **OTP Obligatiuni** fond de obligatiuni in lei autorizat de ASF prin decizia nr. 375/27.02.2008, nr. inregistrare in Registrul ASF CSC06FDIR/400048;

OTP BalansisRO a devenit operational in data de 07.04.2008, primul activ net al fondului fiind in valoare de 9.180.834,21 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 Decizia ASF nr. 501 din data de 26 mai 2011 s-a autorizat schimbarea denumirii Fondului Deschis de Investitii din **OTP BalansisRO** in **OTP Obligatiuni** si noua politica de investitii a fondului, acesta avand ca politica de investitii plasarea resurselor preponderent în instrumente cu venit fix.

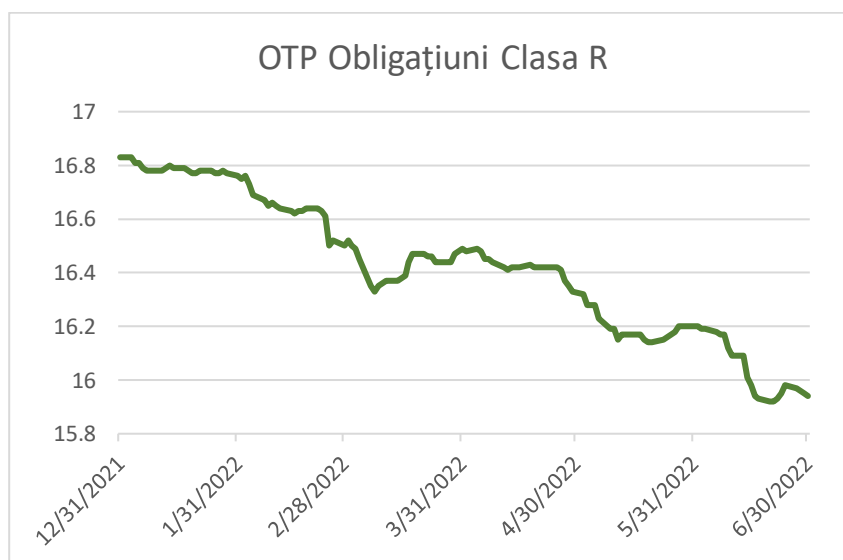
Prin Autorizatia ASF nr. 204 din data de 13.07.2018, s-a autorizat transformarea FDI OTP Obligatiuni dintr-un fond de investitii cu o singura clasa de unitati de fond intr-un fond deschis de investitii avand doua clase de unitati de fond: **clasa R** si **clasa I**

Clasa R

La data de 30.06.2022, clasa R a inregistrat un activ net in valoare de 99.065.503,98 Lei, valoarea unitatii de fond aferenta clasei R, calculata pe baza activelor de la sfarsitul lunii iunie fiind de 15,9414 Lei.

In perioada analizata OTP Obligatiuni – Clasa R a inregistrat o evolutie negativa, de la valoarea VUAN de 16,8259 Lei (31.12.2021) la valoarea VUAN de 15,9414 Lei (30.06.2022). Astfel valoarea unitara a activului net al fondului deschis de investitii OTP Obligatiuni – Clasa R a inregistrat pe parcursul anului 2022 o scadere de 5,26%.

În graficul de mai jos este evidențiată evoluția valorii unitare a activului net al OTP Obligatiuni – Clasa R pe parcursul semestrului I 2022.

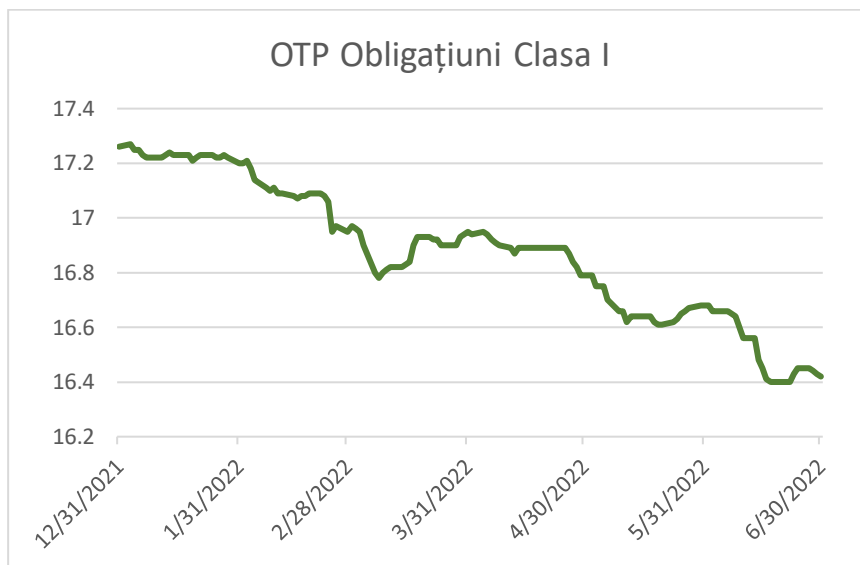


Clasa I

La data de 30.06.2022, clasa I a inregistrat un activ net in valoare de 46.724.110,07 Lei, valoarea unitatii de fond aferenta clasei I, calculata pe baza activelor de la sfarsitul lunii iunie fiind de 16,4190 Lei.

In perioada analizata OTP Obligatiuni – Clasa I a inregistrat o evolutie negativa, de la valoarea VUAN de 17,2647 Lei (31.12.2021) la valoarea VUAN de 16,4190 Lei (30.06.2022). Astfel valoarea unitara a activului net al fondului deschis de investitii OTP Obligatiuni – Clasa I a inregistrat pe parcursul anului 2022 o scadere de 4,90%.

În graficul de mai jos este evidențiată evoluția valorii unitare a activului net al OTP Obligatiuni – Clasa I pe parcursul semestrului I 2022.



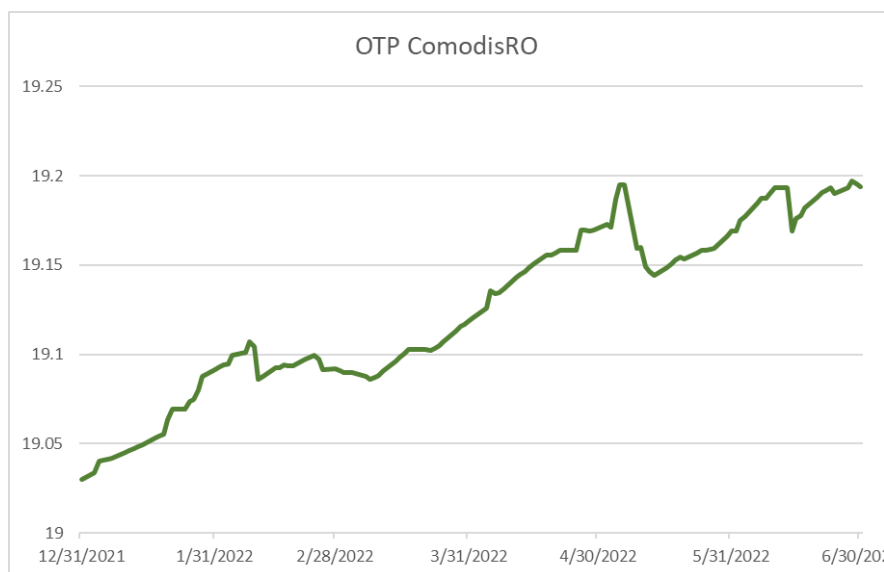
- **OTP ComodisRO** fond monetar autorizat de ASF prin decizia nr. 377/27.02.2008, nr înregistrare în Registrul ASF CSC06FDIR/400049;

OTP ComodisRO a devenit operational în data de 07.04.2008, primul activ net al fondului fiind în valoare de 7.429.984,70 Lei cu o valoare inițială a unității de fond în valoare de 10 Lei; Numarul de unități de fond în circulație a fost de 742.900;

La data de 30.06.2022, fondul a înregistrat un activ net în valoare de 117.774.409,76 Lei, valoarea unității de fond, calculată pe baza activelor de la sfârșitul lunii iunie fiind de 19,1940 Lei.

În perioada analizată OTP ComodisRO, a înregistrat o evoluție pozitivă, de la valoarea VUAN de 19,0301 Lei (31.12.2021) la valoarea VUAN de 19,1940 Lei (30.06.2022). Astfel valoarea unitară a activului net al fondului deschis de investiții OTP ComodisRO a înregistrat pe parcursul anului 2022 o creștere de 0,86%.

În graficul de mai jos este evidențiată evoluția valorii unitare a activului net al OTP ComodisRO pe parcursul semestrului I 2022.



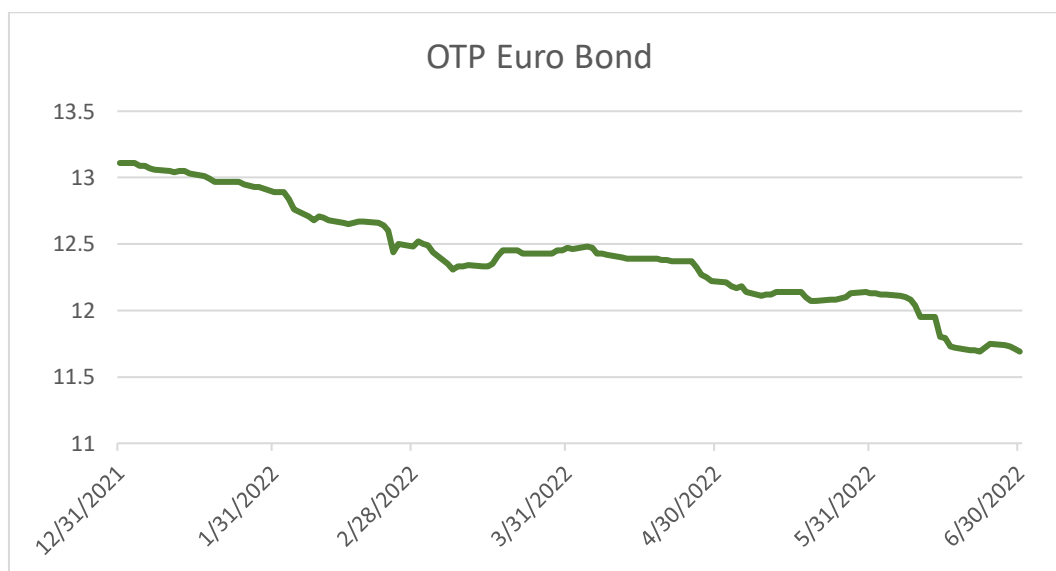
- **OTP Euro Bond** fond denominat in Euro autorizat de ASF prin decizia nr. 1083/20.08.2010, nr. inregistrare in Registrul ASF CSC06FDIR/400069;

OTP Euro Bond a devenit operational in data de 04.10.2010, primul activ net al fondului fiind in valoare de 499.981,62 Euro cu o valoare initiala a unitatii de fond in valoare de 10 Euro; Numarul de unitati de fond in circulatie a fost de 50.000;

La data de 30.06.2022, fondul a inregistrat un activ net in valoare de 18.904.950,19 Euro, valoarea unitatii de fond, calculata pe baza activelor de la sfarsitul lunii iunie fiind de 11,6916 Euro.

In perioada analizata, OTP Euro Bond a inregistrat o evolutie negativa, de la valoarea VUAN de 13,1052 Euro (31.12.2021) la valoarea VUAN de 11,6916 Euro (30.06.2022). Astfel valoarea unitara a activului net al fondului deschis de investitii OTP Euro Bond a inregistrat pe parcursul anului 2022 o scadere de 10,79%.

În graficul de mai jos este evidențiată evoluția valorii unitare a activului net al OTP Euro Bond pe parcursul anului 2022.



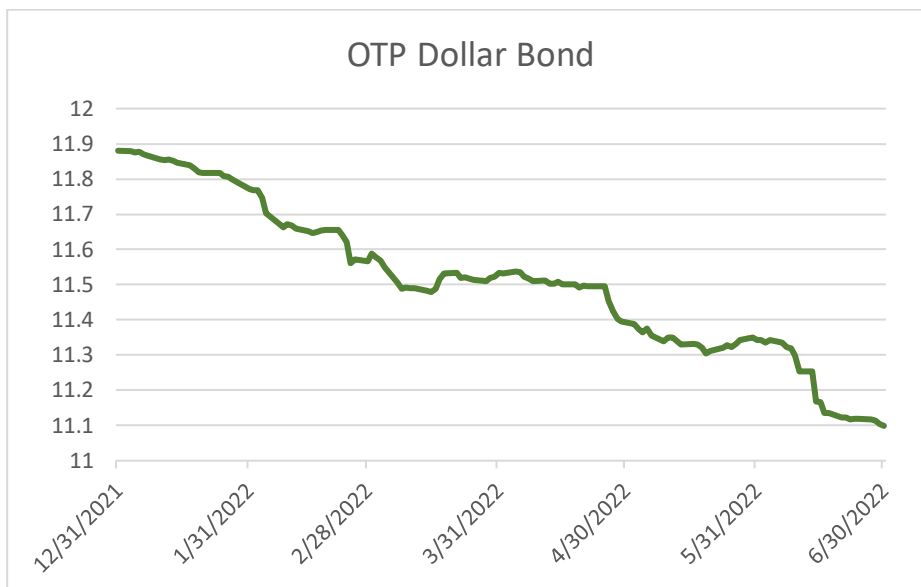
- **OTP Dollar Bond** fond denominat in USD autorizat de ASF prin autorizatia nr. A/2/09.01.2014, nr. inregistrare in Registrul ASF CSC06FDIR/400085;

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 30.06.2022, fondul a inregistrat un activ net in valoare de 5.107.723,71 USD, valoarea unitatii de fond, calculata pe baza activelor de la sfarsitul lunii iunie fiind de 11,0989 USD.

In perioada analizata OTP Dollar Bond a inregistrat o evolutie negativa, de la valoarea VUAN de 11,8804 USD (31.12.2021) la valoarea VUAN de 11,0989 USD (30.06.2022). Astfel valoarea unitara a activului net al fondului deschis de investitii OTP Dollar Bond a inregistrat pe parcursul anului 2022 o scadere de 6,58%.

În graficul de mai jos este evidențiată evoluția valorii unitare a activului net al OTP Dollar Bond pe parcursul semestrului I 2022.



- **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;

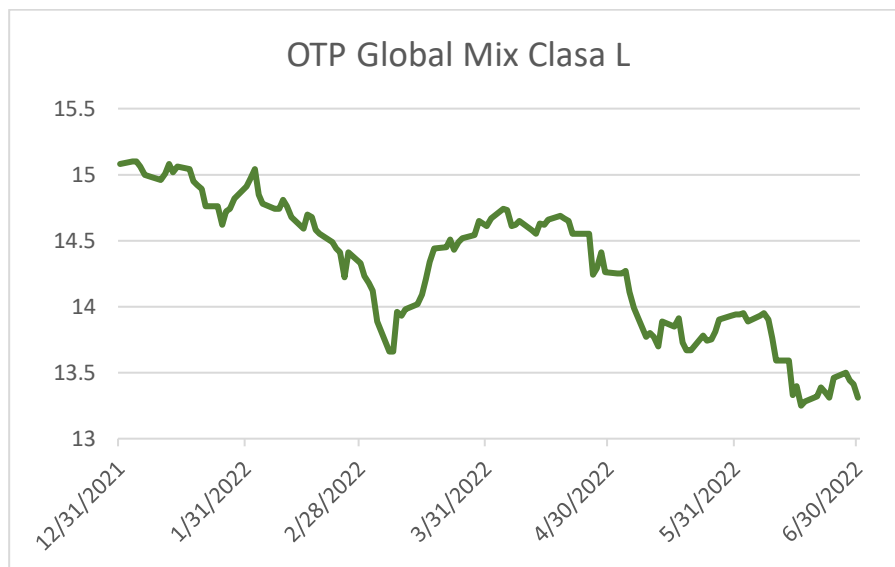
Prin Autorizatia ASF nr. 69 din data de 30.04.2020, s-a autorizat transformarea FDI OTP Global Mix dintr-un fond de investitii cu o singura clasa de unitati de fond intr-un fond deschis de investitii avand doua clase de unitati de fond: **clasa L si clasa E**

Clasa L

La data de 30.06.2022, clasa L a inregistrat un activ net in valoare de 39.618.250,08 Lei, valoarea unitatii de fond, calculata pe baza activelor de la sfarsitul lunii iunie fiind de 13,3095 Lei.

In perioada analizata, clasa L, a inregistrat o evolutie negativa, de la valoarea VUAN de 15,0847 Lei (31.12.2021) la valoarea VUAN de 13,3095 Lei (30.06.2022). Astfel valoarea unitara a activului net al clasei L a inregistrat pe parcursul anului 2022 o scadere de 11,77%.

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

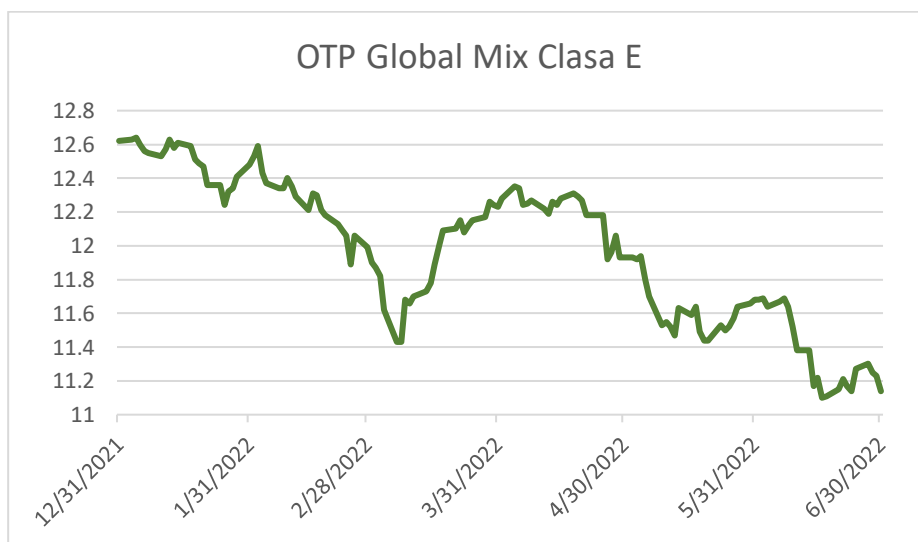


Clasa E

La data de 30.06.2022, clasa E a înregistrat un activ net în valoare de 3.069.547,16 Eur, valoarea unitatii de fond, calculata pe baza activelor de la sfarsitul lunii iunie fiind de 11,1425 Eur.

În perioada analizata, clasa E, a înregistrat o evolutie negativa, de la valoarea VUAN de 12,6212 Euro (31.12.2021), la valoarea VUAN de 11,1425 Euro (30.06.2022). Astfel valoarea unitara a activului net al fondului deschis de investitii OTP clasa E a înregistrat pe parcursul anului 2022 o scadere de 11,72%.

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



- **OTP Dinamic** fond de absolut return denominat în Euro, 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 Lei, cu o valoare inițială a unitatii de fond în valoare de 10 Euro; Numarul de unitati de fond în circulație a fost de 61.971;

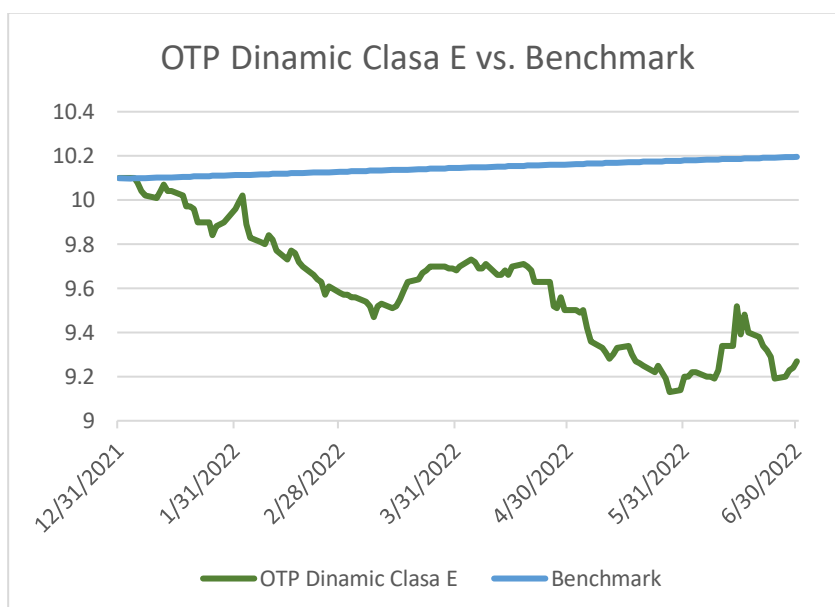
Prin Autorizatia ASF nr. 68 din data de 30.04.2020, s-a autorizat modificarea denumirii fondului din **FDI OTP Euro Premium** in **FDI OTP Dinamic** si transformarea acestuia dintr-un fond de investitii cu o singura clasa de unitati de fond intr-un fond deschis de investitii avand doua clase de unitati de fond: **clasa E** si **clasa L**.

Clasa E

La data de 30.06.2022, clasa E a inregistrat un activ net in valoare de 1.480.704,30 Euro, valoarea unitatii de fond, calculata pe baza activelor de la sfarsitul lunii iunie fiind de 9,2655 Euro.

In perioada analizata, clasa E, a inregistrat o evolutie negativa, de la valoarea VUAN de 10,0969 Euro (31.12.2021) la valoarea VUAN de 9,2655 Euro (30.06.2022). Astfel valoarea unitara a activului net al clasei E a inregistrat pe parcursul anului 2022 o scadere de 8,23 %.

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, EURIBOR12M + 1%, pe parcursul semestrului I 2022.

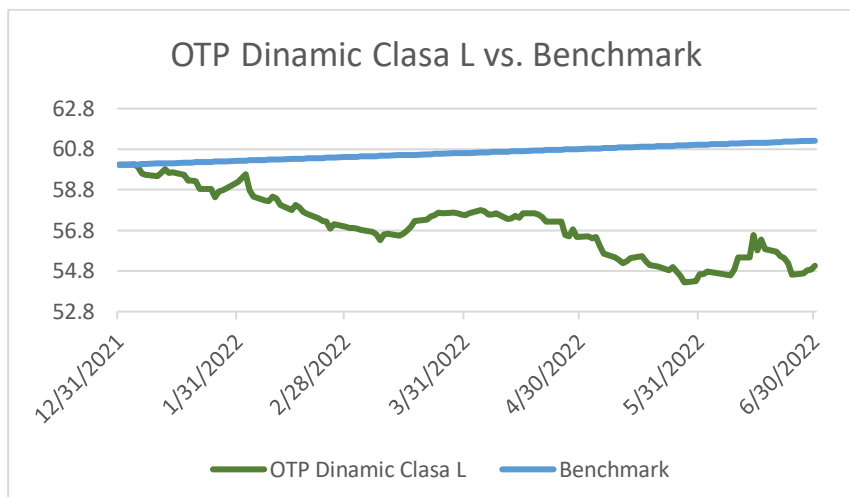


Clasa L

La data de 30.06.2022, clasa L a inregistrat un activ net in valoare de 4.214.323,43 Lei, valoarea unitatii de fond, calculata pe baza activelor de la sfarsitul lunii iunie fiind de 55,0640 Lei.

In perioada analizata, clasa L, a inregistrat o evolutie negativa, de la valoarea VUAN de 60,0345Lei (31.12.2021) la valoarea VUAN de 55,0640 Lei (30.06.2022). Astfel valoarea unitara a activului net al fondului deschis de investitii OTP clasa L a inregistrat pe parcursul anului 2022 o scadere de 8,28%.

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, ROID12M + 1%, pe parcursul semestrului I 2022.



- **OTP Premium Return** - in data de 26.04.2016 a fost autorizat de catre ASF prin Autorizatia nr. 55, transformarea OTP Premium Return din AOPC cu o politica de investitii permisiva care atrage in mod public resurse financiare in Fond Deschis de Investitii, nr. inregistrare in Registrul ASF CSC06FDIR/400099;

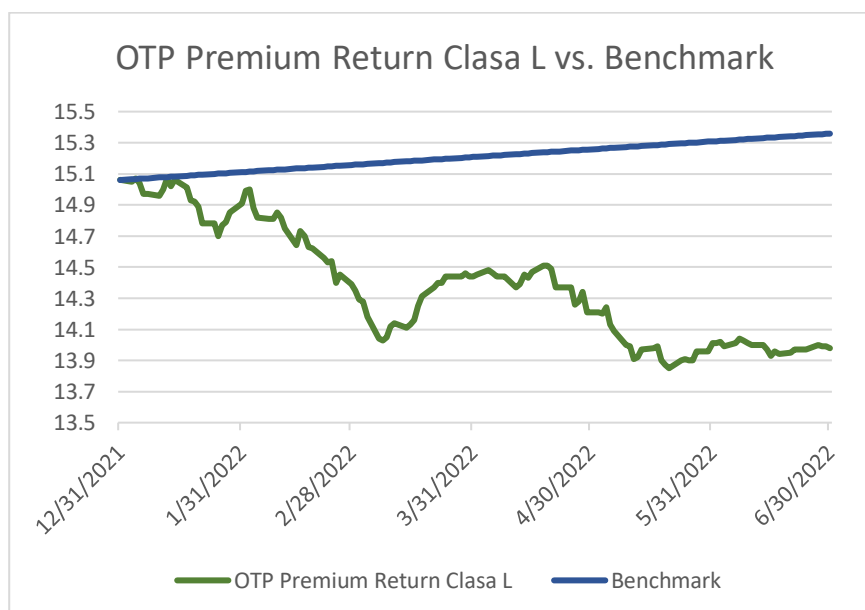
Prin Autorizatia ASF nr. 66 din data de 30.04.2020, s-a autorizat transformarea fondului deschis de investitii **OTP Premium Return** dintr-un fond de investitii cu o singura clasa de unitati de fond intr-un fond deschis de investitii avand doua clase de unitati de fond: **clasa L si clasa E**.

Clasa L

La data de 30.06.2022 clasa L a inregistrat un activ net in valoare de 22.609.757,05 Lei, valoarea unitatii de fond, calculata pe baza activelor de la sfarsitul lunii iunie fiind de 13,9799 Lei.

In perioada analizata clasa L, a inregistrat o evolutie negativa, de la valoarea VUAN de 15,0605 Lei (31.12.2021) la valoarea VUAN de 13,9799 Lei (30.06.2022). Astfel valoarea unitara a activului net al clasei L a inregistrat pe parcursul anului 2022 o scadere de 7.18%.

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** pe parcursul perioadei analizate.

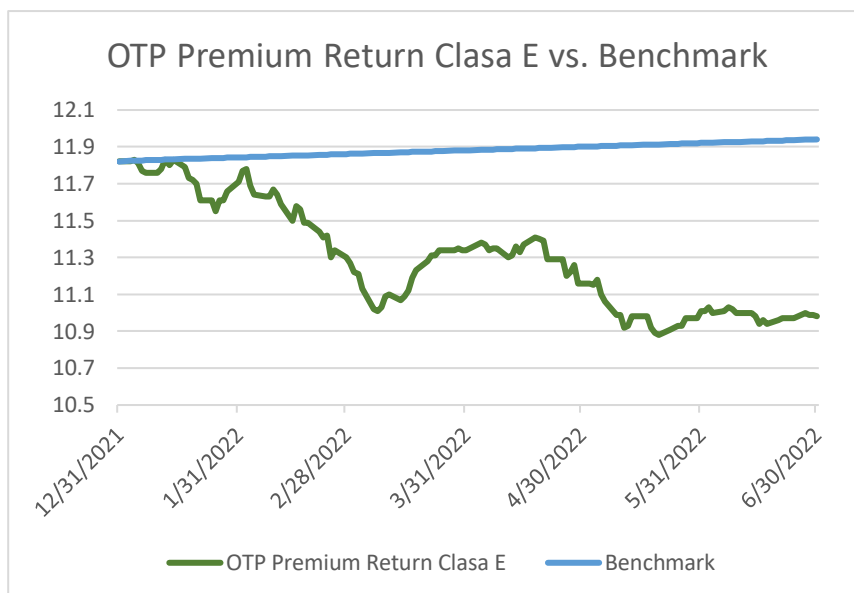


Clasa E

La data de 30.06.2022, clasa E a înregistrat un activ net în valoare de 1.946.314,27 Eur valoarea unitatii de fond, calculata pe baza activelor de la sfarsitul lunii iunie fiind de 10,9813 Eur.

În perioada analizata 2022, clasa E, a înregistrat o evolutie negativa, de la valoarea VUAN de 11,8234 Euro (31.12.2021), la valoarea VUAN de 10,9813 Eur (30.06.2022). Astfel valoarea unitara al clasei E a înregistrat pe parcursul anului 2022 o scadere de 7.12%.

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** pe parcursul perioadei analizate.



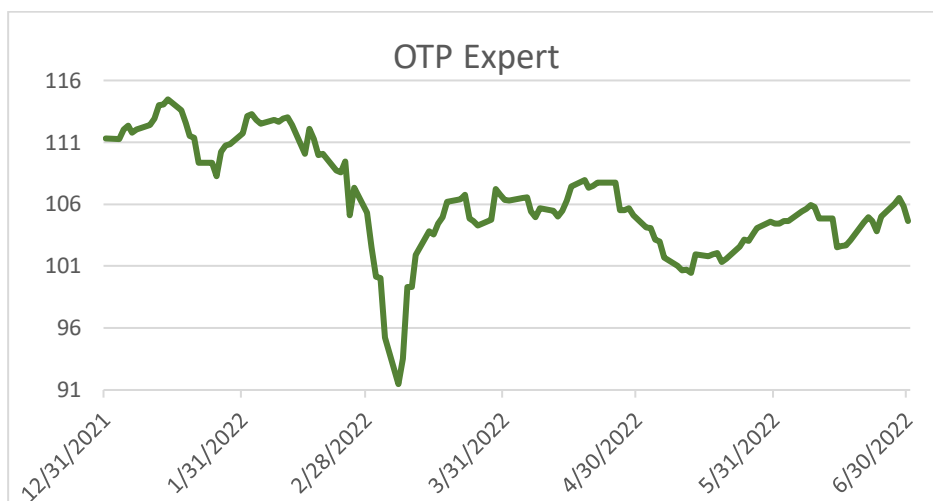
- **OTP Expert** a fost înregistrat la ASF prin Avizul nr. 3/13.02.2013, în categoria AOPC. A fost înscris în Registrul ASF cu nr. CSC06FDIR/400104.

În data de 05.07.2017, a fost autorizata de catre ASF prin Autorizatia nr. 134, transformarea fondului **OTP Expert** din Fond închis de investitii destinat investitorilor calificati în Fond Deschis de Investitii, nr. înregistrare în Registrul ASF CSC06FDIR/400104;

La data de 30.06.2022 FDI OTP Expert a înregistrat un activ net în valoare de 19.569.516,62 Lei, valoarea unitatii de fond, calculata pe baza activelor de la sfarsitul lunii iunie fiind de 20.927,8111 Lei.

În perioada analizată FDI OTP Expert, a înregistrat o evolutie negativa, de la valoarea VUAN de 22.261,1140 Lei (31.12.2021) la valoarea VUAN de 20.927,8111 Lei (30.06.2022). Astfel valoarea unitara a activului net al fondului deschis de investitii FDI OTP Expert a înregistrat pe parcursul anului 2022 o scadere de 5,99% aici nefiind incluse si veniturile distribuite pe parcursul anului.

În graficul de mai jos este evidențiată evoluția valorii unitare a activului net al FDI OTP Expert în semestrul I 2022.



Dividende distribuite in cursul semestrului I 2022:

Distribuție venituri		Clasa L/UF
2022	Dividend Trim. I	33.62307438 lei
2022	Dividend Trim. II	80.88792862 lei

- **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 30.06.2022, clasa L a inregistrat un activ net in valoare de 28.400.491,54 Lei, valoarea unitatii de fond, calculata pe baza activelor de la sfarsitul lunii iunie fiind de 459,9966 Lei.

In perioada analizata OTP Real Estate & Construction - Clasa L, a inregistrat o evolutie negativa, de la valoarea VUAN de 570,8995 Lei (31.12.2021) la valoarea VUAN de 459,9966 Lei (30.06.2022). Astfel valoarea unitara a activului net al fondului deschis de investitii a clasei L a inregistrat pe parcursul anului 2022 o scadere de 19,43%, aici nefiind incluse si veniturile distribuite pe parcursul semestrului I 2022.

În graficul de mai jos este evidențiată evoluția valorii unitare a activului net al OTP Real Estate & Construction - Clasa L pe parcursul semestrului I 2022.

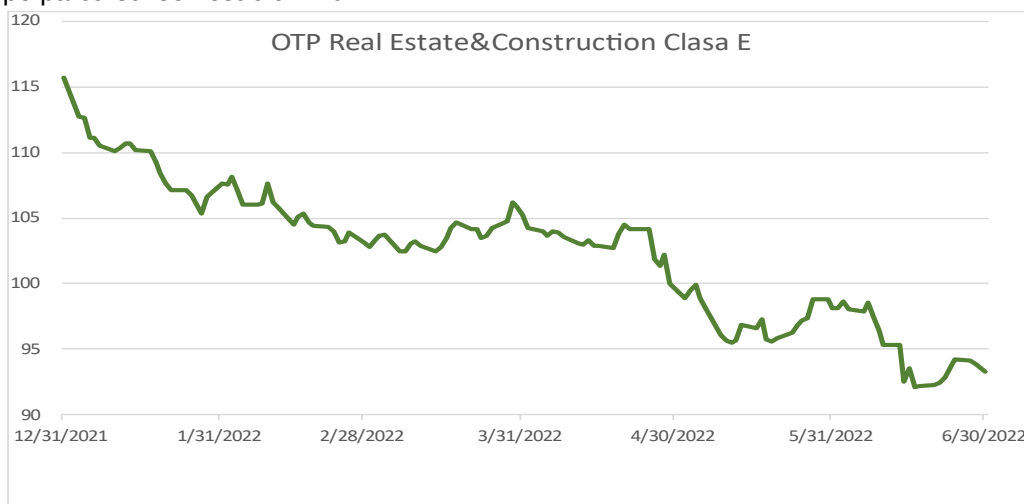


Clasa E

La data de 30.06.2022, clasa E a înregistrat un activ net în valoare de 1.930.578,62 Eur, valoarea unitatii de fond, calculata pe baza activelor de la sfarsitul lunii iunie fiind de 93,2890 Eur.

În perioada analizata, OTP Real Estate & Construction - Clasa E, a înregistrat o evolutie negativa, de la valoarea VUAN de 115,7105 Euro (31.12.2021), la valoarea VUAN de 93,2890 Euro (30.06.2022). Astfel valoarea unitara al clasei E a înregistrat pe parcursul anului 2022 o scadere de 19,38%, aici nefiind incluse si veniturile distribuite pe parcursul semestrului I 2022.

În graficul de mai jos este evidențiată evoluția valorii unitare a activului net al OTP Real Estate & Construction - Clasa E pe parcursul semestrului I 2022.



Dividende distribuite în cursul semestrului I 2022:

Distribuție venituri		Clasa L/UF	Clasa E/UF
2022	Dividend Trim. I	9,91 lei	2.01 eur
2022	Dividend Trim. II	10,13 lei	2,05 eur

- **OTP Innovation** - fond deschis de investitii cu doua clase de unitati de fond – Clasa L si Clasa E, a fost autorizat de ASF in anul 2022 prin autorizatia nr. nr. 31 din data de 11.02.2022. Acesta a fost inregistrat in Registrul ASF cu nr. CSC06FDIR400122.

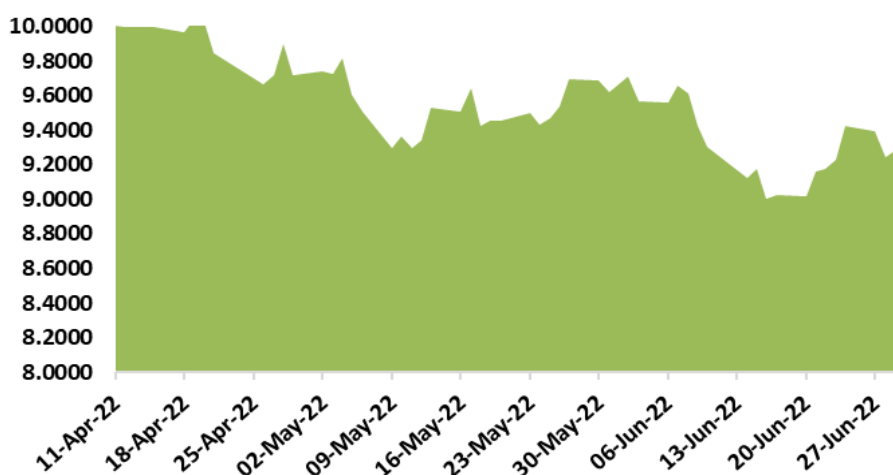
OTP Innovation a devenit operational in data de 11.04.2022. Primul activ net al Clasei L a fost in valoare de 2.156.330,07 Lei, cu o valoare initiala a unitatii de fond in valoare de 10 Lei; Numarul de unitati de fond in circulatie a fost de 215.655,0000. Primul activ net al Clasei E a fost in valoare 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 1.136,0000.

Clasa L

La data de 30.06.2022, clasa L a inregistrat un activ net in valoare de 2.527.781,40 Lei, valoarea unitatii de fond, calculata pe baza activelor de la sfarsitul lunii iunie aferenta clasei L fiind de 9,2453 Lei.

În perioada analizată valoarea unitară a activului net a FDI OTP Innovation- **clasa L**, a înregistrat o evoluție negativă, de la valoarea VUAN de 10,0000 Lei (11.04.2022 - data lansării) la valoarea VUAN de 9,2453 Lei (30.06.2022). Astfel valoarea unitară a activului net a clasei L s-a depreciat pe parcursul anului 2022 cu 7,55%.

În graficul de mai jos este evidențiată evoluția valorii unitare a activului net al FDI OTP Innovation – **clasa L** pe parcursul semestrului I 2022

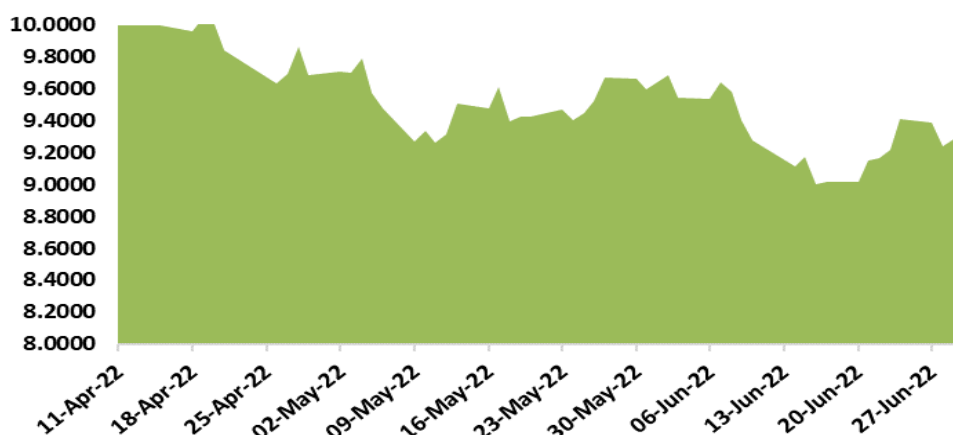


Clasa E

La data de 30.06.2022, clasa E a inregistrat un activ net in valoare de 125.115,74 Euro, valoarea unitatii de fond, calculata pe baza activelor de la sfarsitul lunii iunie aferenta clasei E fiind de 9,2394 Euro.

În perioada analizată valoarea unitară a activului net a OTP Innovation – clasa E, a înregistrat o evoluție negativă, de la valoarea VUAN de 10,0000 Euro (11.04.2022 - data lansării) la valoarea VUAN de 9,2394 Euro (30.06.2022). Astfel valoarea unitară a activului net a clasei E s-a depreciat pe parcursul anului 2022 cu 7,61%.

În graficul de mai jos este evidențiată evoluția valorii unitare a activului net al FDI OTP Innovation – **clasa E** pe parcursul semestrului I 2022



Pe parcursul primului semestru al anului 2022, societatea a perceput urmatoarele comisioane de administrare pentru fondurile administrate:

- OTP AvantisRO comision de administrare de 0,25%/luna, aplicat la valoarea medie a activului total administrat in luna respectiva. Comisionul de administrare inregistrat a fost de 1.110.382,68 Lei;
- OTP Obligatiuni comision de administrare de 0,0833%/luna, aplicat la valoarea medie a activului total administrat in luna respectiva. Comisionul de administrare inregistrat a fost de 642.474,35 Lei;
- OTP ComodisRO comision de administrare de 0,11%/luna, aplicat la valoarea medie a activului total administrat in luna respectiva. Comisionul de administrare inregistrat a fost de 768.149,56 Lei.
- OTP Euro Bond comision de administrare de 0,0833 % pe luna calculat la valoarea medie a activului total administrat in luna respectiva. Comisionul de administrare inregistrat a fost de 539.499,56 Lei.
- OTP Dollar Bond comision de administrare de 0,0833% pe luna, aplicat la valoarea medie a activului total administrat in luna respectiva. Comisionul de administrare inregistrat a fost de 138.354,63 Lei.
- OTP Global Mix comision de administrare de 0,1666% pe luna, aplicat la valoarea medie a activului total administrat in luna respectiva. Comisionul de administrare inregistrat a fost de 645.904,82 Lei.
- OTP Dinamic comision de administrare de 0,0625% pe luna, aplicat la valoarea medie a activului total administrat in luna respectiva. Comisionul de administrare inregistrat a fost de 47.268,65 Lei.
- OTP Premium Return, comision de administrare de 0,1666%/luna calculat la valoarea medie a activului total administrat in luna respectiva. Comisionul de administrare inregistrat a fost de 358.025,73 Lei
- OTP Expert, comision de administrare de 0,0666%/luna, aplicat la valoarea medie a activului total administrat in luna respectiva. Comisionul de administrare inregistrat a fost de 136.292,65 Lei.
- OTP Real Estate & Construction, 0,166(6) % pe luna calculat la valoarea medie a activului net administrat in luna respectiva. Comisionul de administrare inregistrat a fost de 410.824,39 Lei.
- OTP Innovation. 0,15 % pe luna calculat la valoarea medie a activului net administrat in luna respectiva. Comisionul de administrare inregistrat a fost de 11.765,97 Lei.

Modificari aduse documentelor fondurilor deschise de investitii administrate:

1. Prin Autorizatia ASF nr. 31 din data de 11.02.2022 este autorizat FDI OTP Innovation – fond care urmărește caracteristici ESG (Mediu, Sociale și Guvernanță). Prima zi de functionare a fondului a fost data de 11.04.2022.
2. Documentele FDI administrate au fost actualizate, avand in vederea decizia societatii privind externalizarea activității de contabilitate a fondurilor deschise de investiții administrate incepand cu data de 01.06.2022, către o alta entitate specializată: MELINTE DELIA - STEFANIA EXPERT CONTABIL cod identificare fiscala 45037719.
3. Prin autorizatiile ASF nr. 72, nr. 73, nr. 74, nr. 75, nr. 76, nr. 77, nr. 78, nr. 79, nr. 80 si nr. 81 din data de 09.05.2022 au fost autorizate modificarile aduse documentelor FDI administrate si anume:

A. Modificari aplicabile FDI administrate:

1. Prospect de emisiune, Introducere:

Dupa alin. 1 se introduce urmatorul alineat:

Fondul nu este un produs financiar constituit in conformitate cu prevederile art.8 din Regulamentul (UE) 2019/2088, respectiv un produs care promovează caracteristici de mediu sau sociale sau o combinație a acestor caracteristici.

Fondul nu are ca obiectiv investiții durabile și nu există un indice drept criteriu de referință, astfel cum este menționat la art.9 din Regulamentul (UE) 2088/2019.

Investitiile care stau la baza acestui produs financiar nu tin seama de criteriile UE pentru activitati economice durabile din punct de vedere a mediului.

2. Contract de Societate

Primul alineat va avea urmatorul continut :

In vederea constituirii Fondului deschis de investitii (.....nume fond.....) societatea de administrare a investitiilor OTP Asset Management Romania S.A.I. S.A. initiaza prezentul Contract de societate, denumit in continuare „Contract”, ce este guvernat de prevederile generale ale Codului Civil Roman referitoare la societatea civila simpla precum si de dispozitiile speciale prevazute de OUG 32/2012, si de *Regulamentul A.S.F. nr. 9/2014 cu modificarile si completarile ulterioare privind autorizarea si functionarea societatilor de administrare a investitiilor, a organismelor de plasament colectiv in valori mobiliare si a depozitarilor organismelor de plasament colectiv in valori mobiliare*, precum si orice alte reglementari in vigoare emise de ASF.

(urmare a modificarii Codului Civil Roman)

3. Contract de Societate, 5. SOCIETATEA DE ADMINISTRARE

Alin 1 va avea urmatorul continut :

Initiatoarea constituirii Fondului in vederea administrarii acestuia este OTP Asset Management Romania S.A.I. S.A., denumita in continuare si Societatea, societate de administrare a investitiilor autorizata de C.N.V.M. prin Decizia nr. 2620/18.12.2007, nr. de inregistrare in Registrul ASF: PJR05SAIR/400023 inregistrata la Registrul Comertului sub nr. J40/15502/15.08.2007, cod unic de inregistrare 222 64 941, cu sediul social in Bucuresti, Aleea Alexandru nr. 43, sect. 1, telefon: +40 31 308 55 50, fax : +40 31 308 55 55 email: office@otpfonduri.ro, pagina de internet www.otpfonduri.ro, avand o durata de functionare nelimitata, cu un capital social subscris si varsat de 5,795.323.00 Lei, constituita in conformitate cu dispozitiile Legii nr. 31/1990 republicata, ale Codului Civil Roman, precum si cu dispozitiile OUG 32/2012, cu modificarile si

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

completarile ulterioare, ale Regulamentului A.S.F. nr. 9/2014 cu modificarile si completarile ulterioare si ale reglementarilor ASF in vigoare care reglementeaza activitatea de administrare a investitiilor.

La data intocmirii prezentului document, societatea de administrare a investitiilor OTP Asset Management Romania S.A.I. S.A. nu are sedii secundare.

(Urmare a abrogarii Codului Comercial si aparitia OUG 32/2012)

4. Prospect de emisiune: 1.1 Dispozitii Generale, alin 2 ; Reguli 1.1 Dispozitii generale, alin 3, va avea urmatorul continut:

Societatea are un capital social subscris si varsat de 5.795.323,00 Lei si este constituita in conformitate cu dispozitiile Legii nr. 31/1990 privind societatile, republicata, Codului Civil Roman, precum si cu dispozitiile OUG 32/2012, Regulamentului A.S.F. nr. 9/2014 cu modificarile si completarile ulterioare si reglementarilor ASF in vigoare, dispozitii care reglementeaza activitatea de administrare a investitiilor.

5. Prospect de emisiune: 1.1 Dispozitii Generale

La aliniatul 4 se adauga un ultim punct cu urmatorul continut :

- Fondul deschis de investitii OTP Innovation

6. Prospect de emisiune: 3.4 Politica de investitii; Reguli: 3.3 Politica de investitii

FDI OTP AvantisRO; FDI OTP Obligatiuni, - Dupa alin. 5 se introduc urmatoarele alineate, restul alineatelor se renumereaza:

FDI OTP ComodisRO; FDI OTP Dollar Bond, FDI OTP Euro Bond, FDI OTP Expert, - Dupa alin. 3 se introduc urmatoarele alineate, restul alineatelor se renumereaza:

FDI OTP Dinamic, FDI OTP Premium Return - Dupa alin. 4 se introduc urmatoarele alineate, restul alineatelor se renumereaza:

FDI OTP Global Mix, FDI OTP Real Estate & Construction: Dupa alin. 2 se introduc urmatoarele alineate, restul alineatelor se renumereaza:

Fondul urmareste un rating agregat a riscului de durabilitate mediu, determinat in conformitate cu politica interna de administrare a riscului de durabilitate.

OTP Asset Management Romania SAI SA foloseste evaluările și scorurile ESG furnizate de un furnizor extern de date (MSCI ESG Ratings). Pentru a evalua performanța investițiilor, selectarea instrumentelor financiare, construcția și gestionarea portofoliului, furnizorul de date colectează date de piață ample despre emitenții de acțiuni si obligatiuni. Furnizorul de date determină evaluările și scorurile ESG pe baza dezvăluirilor companiilor, a datelor disponibile publicului din mass-media și din bazele de date oficiale (guverne, ONG-uri). Furnizorul de date își actualizează periodic evaluările.

Nivelul de risc de durabilitate al instrumentelor financiare deținute de fondurile de investitii administrate este obținut prin ratingul / scorul ESG furnizat de furnizorul extern de date.

OTP Asset Management Romania SAI SA evaluează instrumentul financiar / portofoliul în funcție de acest rating. În cazul în care un instrument financiar nu are un scor de risc de durabilitate oferit de furnizorii externi de date, scorul său de risc de durabilitate poate fi determinat pe baza datelor disponibile publicului, cum ar fi Lista de clasificare a riscurilor de mediu și sociale publicată și revizuită de Banca Europeană pentru Reconstrucție și Dezvoltare (BERD) și disponibilă pe site-ul său web.

In cazul obligatiunilor suverane emise de statele membre ale Uniunii Europene, in lipsa unui rating furnizat de catre furnizorul de date, vom considera ca acestea au un risc scazut din punct de vedere a riscului de durabilitate.

In cazul obligatiunilor verzi (O obligațiune verde este un tip de instrument cu venit fix care este destinat în mod special pentru a strânge bani pentru proiecte climatice și de mediu) care nu au un rating ESG emis de furnizorul de date, vom considera ca acestea au un rating scazut.

FDI OTP AvantisRO: Alin. 12 va avea urmatorul continut:

FDI OTP Expert: Alin. 18 va avea urmatorul continut:

Politica de investitii a Fondului se va realiza avand in vedere mentinerea unui nivel mediu spre ridicat al riscului **de piata** prin efectuarea de plasamente in conditii de diversificare, lichiditate si limitarile prevazute de legislatia in vigoare precum si orice alte prevederi si restrictii referitoare la plasamentele ce pot fi efectuate de catre Fond.

FDI OTP Dollar Bond, FDI OTP Euro Bond: Alin 3 va avea urmatorul continut:

FDI OTP Dinamic, FDI OTP Global Mix, FDI OTP Premium Return: Alin 2 va avea urmatorul continut:

FDI OTP Obligatiuni: Alin. 5 va avea urmatorul continut:

Politica de investitii a Fondului se va realiza avand in vedere mentinerea unui nivel mediu al riscului **de piata** prin efectuarea de plasamente in conditii de diversificare, lichiditate si limitarile prevazute de legislatia in vigoare precum si orice alte prevederi si restrictii referitoare la plasamentele ce pot fi efectuate de catre Fond.

FDI OTP ComodisRO: Alin. 13 va avea urmatorul continut:

Politica de investitii a Fondului se va realiza avand in vedere mentinerea unui nivel scazut al riscului **de piata** prin efectuarea de plasamente in conditii de diversificare, lichiditate si limitarile prevazute de legislatia in vigoare precum si orice alte prevederi si restrictii referitoare la plasamentele ce pot fi efectuate de catre Fond.

FDI OTP Real Estate & Construction: Alin 2 va avea urmatorul continut:

Politica de investitii a Fondului se va realiza avand in vedere mentinerea unui nivel mediu **spre ridicat** al riscului **de piata** prin efectuarea de plasamente in conditii de diversificare, lichiditate si limitarile prevazute de legislatia in vigoare precum si orice alte prevederi si restrictii referitoare la plasamentele ce pot fi efectuate de catre Fond.

FDI OTP AvantisRO: Se elimina alin. 16, restul alineatelor se renumereaza.

FDI OTP ComodisRO, FDI OTP Global Mix, FDI OTP Real Estate & Construction: Se elimina alin 12, restul alineatelor se renumereaza.

FDI OTP Dollar Bond, FDI OTP Euro Bond, FDI OTP Expert: Se elimina alin. 13, restul alineatelor se renumereaza.

FDI OTP Dinamic si FDI OTP Premium Return: Se elimina alin. 14, restul alineatelor se renumereaza.

OTP Obligatiuni: Se elimina alin 15, restul alineatelor se renumereaza.

La toate FDI – Prospect de Emisiune si Reguli - La punctul A.1 se elimina ultimul alineat

7. Prospect de emisiune: 3.8.1. Riscuri legate de durabilitate, Reguli: 3.6.1. Riscuri legate de durabilitate

Alin. 6 va avea urmatorul continut: Analiza societatii a avut la baza pe de o parte scoruri ESG obtinute de la MSCI ESG Ratings iar pe de alta parte a fost luat in considerare in lipsa acestor scoruri lista emisa de BERD referitoare la riscul de mediu si sociale in functie de domeniul de activitate.

Alin. 8, 9, 10 se inlocuiesc cu urmatoarele alineate:

OTP Asset Management Romania SAI SA integreaza in strategia sa investitionala riscurile de durabilitate in conformitate cu politica de management al riscului de durabilitate in vigoare, la nivelul societatii. Acesta politica este disponibila la adresa <https://otpfonduri.ro/politici-si-proceduri/>.

Scopul includerii riscurilor de durabilitate în decizia de investiții este de a identifica apariția acestor riscuri cât mai curând posibil și de a lua măsurile adecvate pentru a minimiza impactul asupra investițiilor sau a portofoliului general al fondului. Evenimentele sau condițiile care pot fi responsabile pentru un impact negativ asupra rentabilității fondului sunt împărțite în aspecte de mediu, sociale și de guvernare corporativă.

OTP Asset Management Romania SAI SA nu ia in consierare niciunul dintre „principalele efecte adverse ale deciziilor de investitii in cazul fondului OTP ...(nume fond).....”, asupra factorilor de durabilitate, avand in vedere portofoliul fondului si accesul limitat la date privind principalii indicatori aplicabili investitiilor efectuate de catre fond.

8. Prospect de emisiune

OTP AvantisRO, OTP ComodisRo, OTP Dinamic, OTP Dollar Bond, OTP Euro Bond, OTP Global Mixt, OTP Premium Return, OTP Obligatiuni si OTP Real Estate & Construction

Dupa pct. 3.10 se introduce pct. 3.11 Prevenirea și combaterea spălării banilor și finanțării terorismului cu urmatorul continut:

La nivelul societatii au fost implementate proceduri care asigura conformitatea cu prevederile legale privind prevenirea și combaterea spălării banilor și finanțării terorismului.

Operatiunile cu unități de fond (subscriere/rascumparare) se efectuează numai prin intermediul unui cont bancar deschis la o instituție de credit în numele investitorului supus unor proceduri stricte pentru respectarea legislației aplicabile in vigoare in materie de prevenirea și combaterea spălării banilor și finanțării terorismului.

OTP Bank Romania, în calitate de Distribuitor, colectează datele investitorilor necesare în procesul de cunoaștere a clientelei în scopul prevenirii și combaterii spălării banilor și finanțării terorismului și le pune la dispoziția OTP Asset management Romania SAI SA, împreună cu orice informații relevante în scopul îndeplinirii prevederilor legale incidente.

În acest sens, orice actualizare a datelor de identificare a investitorilor care efectueaza operatiuni cu unitati de fond (subscriere/rascumparare) prin intermediul distribuitorului OTP Bank Romania, va fi transmisă catre OTP Asset Management Romania SAI SA și utilizată de aceasta în vederea asigurării actualizării datelor de identificare deținute ale investitorilor.

La FDI OTP Real Estate & Construction restul punctelor se renumereaza

FDI OTP Expert

Dupa pct. 3.10 se introduce pct. 3.11 Prevenirea și combaterea spălării banilor și finanțării terorismului cu urmatorul continut:

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

La nivelul societății au fost implementate proceduri care asigură conformitatea cu prevederile legale privind prevenirea și combaterea spălării banilor și finanțării terorismului.

Operațiunile cu unități de fond (subscriere/răscumpărare) se efectuează numai prin intermediul unui cont bancar deschis la o instituție de credit în numele investitorului supus unor proceduri stricte pentru respectarea legislației aplicabile în vigoare în materie de prevenirea și combaterea spălării banilor și finanțării terorismului.

restul punctelor se renumerează

9. Prospect de emisiune: 5.1 Vanzarea/Subscrierea unitatilor de fond; Reguli: 4.1 Vanzarea/Subscrierea unitatilor de fond

La FDI OTP Obligatiuni –alin. 18, la restul FDI administrate - alin. 17 va avea urmatorul continut:

În cazul în care investitorul intenționează să adauge o persoană împuternicită sau să revoce persoana împuternicită ulterior completării cererii de Adeziune-Subscriere, acesta va completa un Formular de adaugare/revocare împuternicit și va atașa în mod obligatoriu următoarele documente pentru împuternicit:

10. Prospect de emisiune 7.1.1 Comisionul de subscriere

La primul alineat se elimina de la sfarsitul acestuia cuvantul negociabil.

11. Prospect de emisiune: 8.2 Lichidarea Fondului;

Alin 2 si 3 vor avea urmatorul continut:

ASF retrace autorizarea Fondului în următoarele situații:

- a) la cererea Societății, în urma unei fundamentări riguroase, în situația în care se constată că valoarea activelor nu mai justifică din punct de vedere economic operarea acelui fond;
- b) în situația în care nu se poate numi un nou administrator, ulterior retragerii autorizației Societății.

Cererea indicată în alineatul anterior la lit. a) trebuie transmisă la A.S.F. împreună cu hotărârea organului statutar, în termen de două zile lucrătoare de la data adunării generale a acționarilor sau a ședinței Consiliului de Supraveghere al S.A.I.

Alin 5, lit a) va avea urmatorul continut:

- a) situația actualizată a deținerilor fondului existentă la momentul începerii perioadei prevăzute la alineatul anterior (informații cu privire la numărul de investitori și valoarea activului net, inclusiv cea unitară), certificată de depozitarul fondului;

12. Prospect de emisiune X. AUDITORUL FINANCIAR AL FONDULUI

Primul alineat va avea urmatorul continut:

Auditorul financiar al Fondului deschis de investiții(nume fond)..... este – **G2 EXPERT S.R.L.**, cu sediul în Dej, str. Alecu Russo, nr. 24/1, înregistrată la Registrul Comerțului Cluj-Napoca sub nr. J12/4477/2008, având cod fiscal 24725081, auditor financiar, membru al Autorității pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar (în continuare ASPAAS) cu număr de autorizație FA1152/2013, reprezentată legal prin Gheorghe Alexandru MAN, în calitate de administrator Administrator.

pct 13.3 din Prospectul de emisiune, pct. 11 Contract de societate: va avea următoarea denumire: Clauza privind încetarea contractului de societate al Fondului

**13. Prospect de emisiune: 13.3 Clauza privind incetarea contractului de societate al Fondului;
Contract de societate: 11. Clauza privind incetarea contractului de societate al Fondului, va
avea urmatorul continut:**

Contractul de societate este guvernat de prevederile generale ale Codului Civil Roman referitoare la societatea simpla.

Fondul isi poate inceta activitatea daca are loc retragerea autorizatiei de functionare si emiterea hotararii de lichidare a Fondului, data de organele abilitate conform legii;

La incetarea existentei Fondului, patrimoniul acestuia se lichideaza, activul net se va imparti intre membri activi ai Fondului proportional cu drepturile lor si conform regulilor legale existente in materie.

14. pct 1.2 din Reguli, va avea urmatoarea denumire: Obiectul si obiectivul administrării

15. Reguli 1.2 Obiectul si obiectivul administrării

Se introduce un ultim alineat cu urmatorul continut:

Obiectivul fondului, consta in atragerea resurselor financiare disponibile de la persoane fizice si juridice printr-o oferta publica continua de unitati de fond si plasarea lor pe piata financiara, preponderent in valori mobiliare, pe principiul diversificarii riscului si administrarii prudentiale in vederea obtinerii unei rentabilitati superioare a acestor resurse.

16. pct 1.5 din Reguli, va avea urmatoarea denumire: Operațiunile efectuate de societatea de administrare în numele Fondului în vederea desfășurării activității de administrare

17. Reguli, 1.5 Operațiunile efectuate de societatea de administrare în numele Fondului în vederea desfășurării activității de administrare

Se elimina ultimele 2 alineate:

18. pct 1.6 din Reguli, va avea urmatoarea denumire: Responsabilitatea societatii de administrare

19. Reguli, 1.6 Responsabilitatea societatii de administrare

Inaintea articolelor existente se introduc urmatoarele articole :

Societatea este obligată să respecte, pe toată durata de funcționare, regulile de conduită emise de Autoritate.

Societatea are cel puțin următoarele obligații:

- a) să acționeze cu corectitudine și cu diligență profesională în scopul protejării interesului investitorilor Fondului și a integrității pieței;
- b) să angajeze și să folosească eficient toate resursele, să elaboreze și să utilizeze eficient procedurile necesare pentru desfășurarea corespunzătoare a activității;
- c) să evite conflictele de interese, iar în cazul în care acestea nu pot fi evitate, să se asigure că Fondul beneficiază de un tratament corect și imparțial;
- d) să își desfășoare activitatea în conformitate cu reglementările în vigoare aplicabile, în scopul promovării intereselor investitorilor și a integrității pieței;
- e) să exercite drepturile de vot aferente instrumentelor financiare aparținând Fondului în interesul deținătorilor de titluri de participare.

Societatea își asumă următoarele responsabilități:

- a) să opereze în conformitate cu prezentele Regulii și să nu efectueze operațiuni de pe urma cărora ar beneficia unele dintre conturile individuale ori O.P.C.V.M., în detrimentul celorlalte;
- b) să nu efectueze tranzacții cu O.P.C.V.M - urile pe care le administrează;
- c) să identifice toate cazurile în care condițiile contractuale convenite cu partenerii de afaceri intră în conflict de interese cu Fondul și să se asigure că Fondul nu este încărcat cu costuri ce ar putea fi evitate și nu este exclus de la obținerea de beneficii care i se cuvin.
- d) să asigure un tratament echitabil tuturor deținătorilor de titluri de participare ale Fondului.
- e) să nu acorde o mai mare importanță intereselor unui grup de deținători de titluri de participare decât intereselor oricărui alt grup de deținători de titluri de participare.
- f) să aplice politici și proceduri pentru a preveni practicile frauduloase care pot afecta stabilitatea și integritatea pieței.
- g) să utilizeze modele de stabilire a prețurilor și sisteme de evaluare echitabile, corecte și transparente pentru Fond, pentru a respecta obligația de a acționa în interesul cel mai bun al deținătorilor de titluri de participare.
- h) să poată demonstra că portofoliul Fondului este corect evaluat.
- i) să acționeze cu toată competența, imparțialitatea și diligența profesională în situația în care încheie, administrează sau reziliază acorduri cu părți terțe referitoare la desfășurarea activităților de administrare a riscului. Societatea va lua toate măsurile necesare pentru a verifica dacă terțul dispune de abilitatea și capacitatea necesare pentru a desfășura activitățile de administrare a riscului într-un mod profesionist și eficient și va stabili metode pentru evaluarea continuă a standardelor de performanță ale părților terțe.

Societatea poate delega, sub condiția avizării prealabile a ASF și pe bază de contract scris, exercitarea activităților de administrare a investițiilor cu respectarea condițiilor prevăzute în legislația aplicabilă în vigoare.

Societatea poate delega activitatea de distribuție, cu notificarea ASF, și cu condiția evitării apariției conflictelor de interese, altor societăți de administrare a investițiilor, societăți de servicii de investiții financiare sau instituții de credit.

20. pct 2.3 din Reguli, va avea următoarea denumire: Responsabilitățile Depozitarului față de Societate și față de investitorii Fondului

21. Reguli, 2.5 Incetarea contractului de depozitare – se elimina alineatele 2-11

22. Reguli, după Cap. VI. DISTRIBUITORII se introduce Cap. VII. Condiții de înlocuire a SAI și a Depozitarului, cu următorul conținut:

7.1. Încetarea funcției de administrare

Administrarea Fondului de către SAI încetează de drept dacă acesta renunță la administrare cu notificarea prealabilă a Autorității și după desemnarea unui nou administrator sau dacă Autoritatea retrace autorizația SAI, în cazurile prevăzute de reglementările în vigoare.

Autoritatea este în drept să retragă autorizația acordată SAI în următoarele condiții:

- a) nu își începe activitatea în termen de 12 luni de la obținerea autorizației sau nu desfășoară nicio activitate autorizată, pe o perioadă mai mare de 6 luni;
- b) solicită expres retragerea autorizației;
- c) autorizația a fost obținută pe baza unor declarații sau informații false ori care au indus în eroare;
- d) nu mai îndeplinește condițiile care au stat la baza emiterii autorizației;
- e) nu mai respectă prevederile O.U.G. nr. 99/2006 și reglementările emise în aplicarea acestora, atunci când aceasta este autorizată să desfășoare și activitățile prevăzute la art. 5 alin. 3 lit. a) din OUG nr. 32/2012;

- f) a încălcat grav și/sau sistematic prevederile legislației aplicabile;
- g) alte cazuri prevăzute de reglementările Autorității

Retragerea autorizației se face prin:

- a) decizie de retragere, dacă SAI face dovada depunerii tuturor documentelor prevăzute de legislația aplicabilă;
- b) decizie de sancționare cu respectarea Titlului I, Capitolul VII din OUG nr. 32/2012. În această situație, Autoritatea desemnează un administrator provizoriu care va efectua numai acte de administrare pentru conservarea patrimoniului Fondului, precum și transferul obligatoriu al administrării către o altă societate de administrare a investițiilor și publicarea acestei situații, cu depunerea tuturor diligențelor necesare în acest sens. Comisionul administratorului provizoriu nu va fi mai mare decât limita maximă a comisionului de administrare perceput de SAI și este plătit din activul Fondului.

În vederea găsirii unei societăți de administrare a investițiilor înlocuitoare, administratorul provizoriu este obligat să pună la dispoziția solicitanților toate informațiile pentru ca aceștia să ia o hotărâre în cunoștință de cauză. În analiza ofertelor primite, administratorul provizoriu trebuie să ia în calcul următoarele criterii:

- a) nivelul capitalului inițial al societății de administrare a investițiilor ofertante;
- b) gradul în care rețeaua de distribuție pe care o poate asigura noua societate de administrare a investițiilor acoperă rețeaua de distribuție inițială;
- c) comisionul de administrare propus;
- d) experiența și performanțele obținute în activitatea de administrare;
- e) volumul activelor administrate la momentul evaluării;
- f) sancțiunile aplicate de Autoritate, după caz.

Administratorul provizoriu are obligația ca, în termen de maximum 90 de zile de la desemnarea sa, să identifice și să propună Autorității numirea unei alte societăți de administrare a investițiilor. Pe perioada desfășurării activității sale, administratorul provizoriu întocmește și publică rapoartele aferente activității entităților preluate în administrare temporară, în termenul și conform cerințelor prevăzute de reglementările în vigoare. În cazul în care administratorul provizoriu depășește acest termen, A.S.F. poate prelungi mandatul acestuia, o singură dată pentru o perioadă de 90 de zile sau poate hotărî schimbarea lui, schimbare care trebuie să se producă într-un interval de maximum 15 zile de la terminarea mandatului precedentului administrator provizoriu.

În cazul în care, nici ulterior expirării termenelor prelungite, nu a fost propusă o altă societate de administrare a investițiilor, Autoritatea este în drept să dispună lichidarea Fondului și să numească un lichidator.

În cazul nerespectării obligațiilor sale, administratorul provizoriu va restitui Fondului administrat temporar comisioanele încasate.

Efectele retragerii autorizației. Obligațiile SAI

La data comunicării deciziei de sancționare cu retragerea autorizației, SAI:

- a) încetează orice activități de administrare a organismelor de plasament colectiv în valori mobiliare sau a portofoliilor individuale de investiții;
- b) începe transferul atribuțiilor și operațiunilor specifice activității de administrare către administratorul provizoriu desemnat, inclusiv transferul registrelor și evidențelor, al corespondenței, materialelor publicitare, contractelor și a oricăror altor documente, în original, ale Fondului. Transferul trebuie să se încheie în cel mult 10 zile de la data comunicării ordonanței de sancționare.

Retragerea autorizației SAI nu produce efecte asupra derulării contractelor de depozitare a Fondului.

Depozitarul trebuie să-și îndeplinească în continuare atribuțiile până la încheierea unui contract de depozitare cu noua societate de administrare a investițiilor sau, după caz, până la predarea activelor către un nou depozitar.

7.2. Încetarea funcției Depozitarului

Depozitarul își poate înceta funcția în următoarele cazuri:

- a) din inițiativa unei părți, în condițiile stabilite în contract sau
- b) prin acordul părților;

Depozitarul poate denunța unilateral contractul de depozitare a activelor Fondului, numai ulterior acordării unui preaviz scris de cel puțin 90 de zile. Acest termen curge de la data notificării denunțării contractului către Autoritate.

În cazul în care contractul de depozitare încetează prin acordul părților, SAI va transmite Autorității actul adițional (în original) la vechiul contract de depozitare, privind încetarea relațiilor contractuale între cele două entități.

Decizia de denunțare a contractului de depozitare se publică pe pagina oficială de internet a SAI în termen de 3 zile lucrătoare de la data denunțării.

SAI are obligația încheierii unui nou contract de depozitare în termenul de 90 de zile menționat mai sus, intrarea în vigoare a noului contract urmând a se realiza cel târziu în prima zi lucrătoare următoare celei de-a 90-a zi.

- c) inițierea procedurilor de supraveghere sau administrare specială de către B.N.R.; în acest caz, în termen de maximum cinci zile de la declanșarea unei asemenea proceduri, SAI procedează la schimbarea depozitarului Fondului, prin denunțarea unilaterală scrisă a contractului;
- d) retragerea avizului/ autorizației de funcționare de către Autoritate sau B.N.R. Autoritatea retrage avizul emis:
 - i) dacă acesta a fost obținut pe baza unor informații sau documente false sau care au indus în eroare;
 - ii) dacă depozitarul nu respectă dispozițiile legale privind activitățile, obligațiile și răspunderea unui depozitar;
 - iii) dacă depozitarului i-a fost retrasă autorizația de către B.N.R. sau de autoritatea competentă din statul membru;
 - iv) la solicitarea depozitarului;
 - v) în situația în care nu se mai îndeplinesc condițiile de la avizarea depozitarului.

În cazul retragerii avizului pentru încălcarea de către depozitar a dispozițiilor legale, Autoritatea comunică decizia sa societății de administrare a investițiilor. În maximum două zile lucrătoare de la data încheierii noului contract de depozitare, acesta este transmis la Autoritate în vederea avizării.

Depozitarul cedent începe transferul complet al activelor Fondului către noul depozitar în maximum două zile lucrătoare de la avizarea de către Autoritate a contractului de depozitare. Răspunderea pentru prejudiciile produse cu ocazia transferului revine depozitarului, cedent sau primitor, din culpa căruia s-a produs prejudiciul respectiv.

În termen de șapte zile de la încheierea procesului de transfer al activelor Fondului, depozitarul cedent întocmește un raport care conține descrierea detaliată a modului în care a operat transferul activelor, valoarea certificată a activului net și a activului net unitar, numărul de deținători de titluri de participare și numărul de titluri de participare emise, la data la care a fost efectuată ultima operațiune de transfer. Raportul este înaintat societății de administrare și Autoritate.

Restul capitolelor se renumereaza

23. Prospect de emisiune, XV DISPOZITII FINALE, Reguli, VIII. DISPOZITII FINALE

Primul alineat va avea urmatorul continut: Autoritatea competenta de reglementare, autorizare si supraveghere este Autoritatea de Supraveghere Financiara.

(conform solicitarii ASF la FDI OTP Inovation - Se regaseste mai sus in cadrul documentelor – pentru alinierea cerintelor la toate FDI administrate, pentru o buna gestionare a acestora)

24. Ultima fraza din documentele fondurilor administrate va avea urmatorul continut:
a/au fost autorizat/e in data de si a/au fost actualizat/e astazi

B. Modificari aplicabile FDI OTP Obligatiuni:

Prospect de emisiune: 3.8.1. Riscuri legate de durabilitate, Reguli: 3.6.1. Riscuri legate de durabilitate Alin 7 va avea urmatorul continut:

OTP Asset Management Romania SAI SA a efectuat o evaluare preliminară a riscului de durabilitate, avand la dispozitie un set limitat de date, în cazul acestui fond, ceea ce conduce la concluzia că riscul de durabilitatea asupra randamentului probabil al fondului este unul scazut.

C. Modificari aplicabile FDI OTP Expert si OTP Real Estate&Construction:

denumirea pct 3.12 din Prospectul de emisiune si denumirea pct. 3.7 din Reguli –va avea urmatoarea denumire: Descrierea regulilor pentru determinarea si repartizarea venitului distribuibil

D. Modificari aplicabile FDI OTP Dinamic si OTP Premium Return

Contract de Societate, 5.1. Comisionul de administrare, B. Comisionul de Succes; Prospect de Emisiune, 7.2 Cheltuieli suportate de Fond, 1. Cheltuieli pentru plata comisioanelor datorate Societatii, B. Comisionul de Succes; Reguli, 1.3 Nivelul maxim al comisionului de administrare incasat de Societate, B. Comisionul de Succes

Se elimina alineatele 2-21, restul se renumereaza.

Alineatul 3 va avea urmatorul continut:

Tinand cont de faptul ca fondul urmareste un obiectiv de randament absolut, se va folosi ca si referinta un prag minim acceptabil de rentabilitate de 4% pentru clasa L si de 2% pentru clasa E de unitati de fond.

E. Modificari aplicabile FDI OTP AvantisRO

Reguli 3.6 Riscuri si politici de administrare a riscurilor

Se elimina pct 2 de la alin 3

F. se actualizeaza DICI – Documentul privind Informatiile Cheie destinate investitorilor - la pct Obiective și politica de investiții, dupa primul alineat se introduc 2 alinate cu urmatorul continut :

Fondul nu este un produs financiar constituit în conformitate cu prevederile art.8 din Regulamentul (UE) 2019/2088, respectiv un produs care promovează caracteristici de mediu sau sociale sau o combinație a acestor caracteristici.

Fondul nu are ca obiectiv investiții durabile și nu există un indice drept criteriu de referință, astfel cum este menționat la art.9 din Regulamentul (UE) 2088/2019.

Activitatea financiar contabilă și indicatori economico-financiar

SC OTP Asset Management Romania SAI SA ține evidența contabilă în partida dublă, cu respectarea Normelor Ministerului Economiei și Finanțelor și ale ASF, întocmind rapoarte lunare, iar la semestru și la finele anului prezentând bilanț contabil.

La finele semestrului I 2022 principalii indicatori economico-financiar înregistrați se prezintă astfel:

- Lei -

1. Venituri totale, din care:	4.971.291
- venituri din exploatare	4.810.476
- venituri financiare	160.815
2. Cheltuieli totale, din care:	4.207.936
- cheltuieli din exploatare	4.179.996
- cheltuieli financiare	27.940
3. Profit din activitatea de exploatare	630.480
4. Profit din activitatea financiară	132.875
5. Impozit pe profit	85.643
6. Profit net al exercitiului financiar	677.712

În primul semestru al anului 2022, societatea a înregistrat un profit din activitatea de exploatare de 630.480 Lei, în următoarele condiții:

- Venituri din activitatea de exploatare 4.810.476 Lei
- Cheltuieli cu materii prime și materiale consumabile 14.722 Lei
- Alte cheltuieli materiale/cheltuieli externe 2.291 Lei
- Cheltuieli cu personalul 1.673.404 Lei
- Ajustări de valoare privind imobilizări corporale și necorporale 194.649 Lei
- Alte cheltuieli de exploatare 2.294.930 Lei

Din activitatea financiară societatea a obținut un profit de 103.059 Lei, provenind în principal din:

- Alte venituri financiare 160.815 Lei
- Alte cheltuieli financiare 27.940 Lei

Alte informatii

Riscul de piață - Economia românească se află în tranziție, existând multă nesiguranță cu privire la posibila orientare a politicii și dezvoltării economice în viitor. Conducerea nu poate prevedea schimbările ce vor avea loc în România și efectele acestora asupra situației financiare, asupra rezultatelor din exploatare și a fluxurilor de trezorerie ale societății.

Riscul de credit - OTP Asset Management Romania SAI SA este expusa riscului de credit aferent creanțelor și imobilizărilor financiare, adică riscul înregistrării de pierderi sau nerealizării profiturilor estimate ca urmare a neîndeplinirii de către debitori a obligațiilor contractuale.

În perioada analizată Societatea nu a investit în titluri de stat/obligațiuni de stat emise de către România.

Riscul valutar - OTP Asset Management Romania SAI SA este expusa fluctuațiilor de curs valutar, ca urmare a deținerii unei părți din capitalurile proprii în plasamente denominate în valută (Euro).

Riscul de rata a dobânzii - Fluxurile de numerar operaționale ale OTP Asset Management Romania SAI SA sunt afectate de variațiile ratei dobânzilor, în principal datorită disponibilităților plasate în depozite bancare și fonduri de investiții care au plasamente preponderent în instrumente cu venit fix. Societatea nu deține împrumuturi sau alte datorii semnificative purtătoare de dobândă.

Riscul de lichiditate - Managementul riscului de lichiditate implică menținerea unor resurse financiare în plasamente pe termen scurt (depozite bancare sau fonduri de investiții cu lichiditate ridicată) pentru a finanța activitatea de exploatare.

În cursul perioadei analizate 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.

În cursul perioadei analizate, Societatea nu a achiziționat din propriile acțiuni.

În perioada dintre sfârșitul perioadei de raportare și data raportului administratorilor nu au existat evenimente semnificative.

Societatea nu a desfășurat activități din domeniul cercetării și dezvoltării pe parcursul semestrului I 2022.

Având în vedere pandemia Covid-19 care a afectat atât România cât și întreaga lume pe parcursul anilor 2020 și 2021, societatea a încercat să își adapteze activitatea astfel încât să poată funcționa fără sincope și să asigure o un management continuu și profesionist pentru portofoliile administrate. Astfel încă de la debutul pandemiei în România societatea a aplicat o serie de măsuri care i-au permis să treacă rapid la sistemul de tele-muncă pentru salariații acesteia. Un sistem hibrid (prezenta fizică și tele-munca) a fost menținut pe parcursul semestrului I al anului 2022.

OTP ASSET MANAGEMENT ROMANIA SAI SA va rămâne și în semestrul II al anului 2022 consecvent poziționării sale în mediul competitiv ca furnizor de servicii inovative de administrare de active.

Primul semestru al anului 2022 a fost marcat pe de o parte de creșterea accentuată a inflației cu repercursiuni semnificative asupra evoluției dobânzilor iar pe de altă parte de războiul declansat de Rusia în Ucraina. În aceste condiții piețele financiare au fost puternic afectate de volatilitate, gradul de corelație între active crescând la randul său. În acest context societatea și-a propus pe de o parte să reducă riscurile aferente fondurilor de investiții administrate și să asigure un gard ridicat de lichiditate a fondurilor aflate sub administrare.

Creșterea ridicată a ratei inflației atât în Europa de Vest, Statele Unite ale Americii cât și în România a dus la creșterea randamentelor obligațiunilor suverane și corporative aflate în portofoliul fondurilor și implicit la producerea de randamente negative în cazul acestor fonduri. Pe de altă parte creșterea ratelor de dobândă

au afectat în mod negativ evaluările companiilor listate pe piețele financiare, principalii indici bursieri internaționali prezentând corecții importate în prima jumătate a anului 2022.

În aceste condiții chiar dacă la momentul în care scriem aceste rânduri credem că intrăm într-un nou ciclu de creștere economică, iar în cazul României fondurile europene și Programul Național de Reziliență și Recuperare vor avea un efect benefic asupra economiei, investitorii trebuie să fie pregătiți pentru momente de volatilitate ridicată a piețelor financiare.

Considerăm că este foarte important să transmitem investitorilor că o strategie optimă pe termen mediu și lung este cea a investițiilor periodice în portofolii diversificate pe mai multe clase de active.

Pe parcursul semestrului II a anului 2022 intenționez să lansăm un nou fond de investiții cu expunere pe acțiuni care să completeze oferta de produse a societății.

OTP Asset Management România SAI SA salută toate inițiativele care vizează protecția mediului și **alți factori care definesc investițiile ca fiind durabile**, inclusiv problemele de mediu, cele sociale sau cele care țin de angajați, precum și aspectele legate de respectarea drepturilor omului și lupta împotriva corupției și mitei. Regulamentul (UE) 2019/2088 al Parlamentului European și al Consiliului privind informațiile legate de sustenabilitate în sectorul serviciilor financiare (denumit în continuare : Regulament) este considerat a fi o etapă importantă în legislația Uniunii Europene referitoare la ESG, solicitând divulgarea de informații specifice privind abordările instituțiilor financiare în ceea ce privește integrarea riscurilor de sustenabilitate și luarea în considerare a efectelor negative asupra durabilității.

OTP Asset Management România SAI SA este ferm dedicată obiectivelor Regulamentului și, ca parte a Grupului Bancar OTP, depune eforturi uriașe pentru a se conforma pe deplin acestuia. OTP Asset Management România SAI SA pune un accent deosebit pe impactul social și de mediu al activelor din organisme de plasament colectiv pe care le administrează și pe activitățile proprii. OTP Asset Management România SAI SA se străduiește să urmeze cele mai bune practici internaționale pe probleme de sustenabilitate pentru a realiza și rafina continuu managementul de înaltă calitate al sustenabilității și se străduiește să stabilească parteneriate cu clienții săi pentru a susține standarde durabile.

Procesul de luare a deciziilor de investiții al OTP Asset Management România SAI SA acoperă toate riscurile relevante, inclusiv riscurile legate de sustenabilitate, care pot avea un impact negativ semnificativ atât asupra rentabilității investițiilor, cât și asupra factorilor de sustenabilitate. Printre factorii de durabilitate se numără, printre altele, preocupările legate de mediu, sociale și de muncă, respectarea drepturilor omului și lupta împotriva corupției și a mitei. OTP Asset Management România SAI SA a adoptat o politică de management al riscului de sustenabilitate, pe care o ia în considerare în procesul de luare a deciziilor de investiții.

25.08.2022

Director General
Dan Marius Popovici

**NOTA EXPLICATIVA PRIVIND EVENIMENTELE RELEVANTE IN LEGATURA CU
PREVEDERILE REGULAMENTULUI ASF NR. 2/2016 INREGISTRATE PE PARCURSUL PRIMULUI
SEMESTRU AL ANULUI 2022**

Evenimentele relevante in legatura cu aplicarea principiilor de guvernanta corporative in decursul primului semestru al anului 2022 :

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 primului semestru al anului 2022 :

- Reglementarile Interne, procedurile si politicile societatii au fost evaluate, unele din ele fiind actualizate:
 - 1. Procedurile privind practicile de remunerare a OTP ASSET MANAGEMENT ROMANIA SAI SA actualizata cu Politica Grupului OTP si prevederi ESG;
 - 2. Reglementarile Interne ale Societatii modificate conform noii organigrame a societatii – prin introducerea serviciului de Mid-Office si a Responsabilului cu protectia datelor(DPO);
 - 3. Procedura privind Planul de asigurare a continuitatii operationale a sistemelor IT si recuperare
 - 4. Manual de bune practici în securitatea informatică în cadrul societatii OTP Asset Management,
 - 5. Protectia Antivirus,
 - 6. Procedura inlocuire _instalare echipamente de retea active,
 - 7. Procedura de adaugare/inlocuire a unui Server,
 - 8. Proceduri pentru asigurarea securitatii, integritatii si confidentialitatii informatiei,
 - 9. Securitatea informatica in cadrul OTP Asset Management romania SAI SA,,
 - 10. Politica de confidentialitate si de protectie a datelor,
 - 11. Procedura de administrare a drepturilor persoanelor vizate,
 - 12. Procedura de notificare la incidentele privind securitatea informatiilor
 - 13. Procedura de raspuns la Incidente privind Securitatea Informatiilor
 - 14. Politica de management a riscului de durabilitate
 - 15. Reguli si Proceduri privind evitarea conflictelor de interese
- Au fost aprobate: Politica de utilizare acceptabila a resurselor IT, Politica de utilizare acceptabila a resurselor IT destinată partenerilor OTP Asset Management Romania SAI SA(“ACCEPTABLE USE POLICY”), Politica de guvernanta climatica.
- Evaluarea planului de asigurare a continuității activității si pentru situatii de urgenta.

Directoratul societatii a analizat 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 primul semestru al anului 2022 a avut loc procesul de evaluare a riscului operational aferent activitatii de administrare a fondurilor deschise de investitii.

In semestrul I 2022, Directoratul si Consiliul de Supraveghere au analizat eficienta sistemului de administrare a riscului si de conformitate, constatandu-se functionarea in mod adecvat a acestora.

In cursul semestrului I al anului 2022, Directoratul si Consiliul de Supraveghere au luat la cunostinta de rapoartele privind activitatea de administrare a riscului si activitatea de conformitate.

25.08.2022

Director General
Dan Marius Popovici



Date de identificare ►** Campuri obligatorii*** Entitatea*

OTP ASSET MANAGEMENT ROMANIA S.A.I. SA

FORMULAR VALIDAT

** 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

** Actv. preponderenta efectiv desfasurata: Cod CAEN--Denumire activitate*

6630--Activ.de administr.a fondurilor

** Forma de proprietate*

34--Societati pe actiuni

Strada

ALEEA ALEXANDRU

Numar

43

Bloc

Scara

Apartament

Telefon

0755100305

e-mail

contabilitate@otpfonduri.ro

** Localitatea*

Bucuresti

** Județ*

Municipiul Bucuresti

Sector

Sector 1

Tipareste lista
cu campurile obligatorii*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



***)Raportare semestrială la 30 iunie 2022 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

12.626.256

Profit/ pierdere

677.712

COD 10 ► SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII la data de 30.06.2022
(lei)

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		18.290	46.864
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		325.988	302.348
III. ACTIVE BIOLOGICE (ct. 241 - 284 - 294)	03			
IV. DREPTURI DE UTILIZARE A ACTIVELOR LUATE ÎN LEASING (ct.251* - 282* - 292*) ¹	04		861.972	738.833
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		1.206.250	1.088.045
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		1.458.929	778.263
- 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		11.507.517	12.749.605
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508 + ct.5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	11		408.738	172.077
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 07 + 08 + 10 + 11)	12		13.375.184	13.699.945
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd. 14 + 15)	13		74.809	97.368
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	14		72.183	95.853
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	15		2.626	1.515

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	1.099.695	1.093.994
	ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 12 + 14 - 16 - 23 - 26 - 29)	17	12.344.607	12.698.739
F.	TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.06 + 15 + 17)	18	13.553.483	13.788.299
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	656.950	527.245
	PROVIZIOANE (ct.1517 + 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	20	943.647	631.988
I.	VENITURI ÎN AVANS (rd. 22 + 25 + 28)	21	7.407	5.875
	1. Subvenții pentru investiții (ct. 475) (rd. 23 + 24)	22	7.407	5.875
	1.1 Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	23	3.065	3.065
	1.2 Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	24	4.342	2.810
	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	554.368	554.368
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)		42		
3. Alte rezerve (ct. 1068)		43	4.406.494	5.598.853
TOTAL (rd. 41 la 43)		44	4.960.862	6.153.221
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		
	SOLD D	51	40.470	
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	1.312.524	677.712
	SOLD D	55	0	
Repartizarea profitului (ct. 129)		56	79.695	
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 38 + 39 + 40 + 44 + 45 - 46 - 47 + 48 - 49 + 50 - 51 + 52 - 53 + 54 - 55 - 56)		57	11.948.544	12.626.256

Semnături ►

Administrator

Nume și prenume

POPOVICI DAN MARIUS

Semnatura



Intocmit

Nume și 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 30.06.2022

(lei)

Denumirea indicatorilor		Nr. rand	Perioada de raportare	
			An precedent	An curent
A		B	1	2
1	Cifra de afaceri netă (rd. 02 + 03)	01	3.978.976	4.808.943
	Venituri din activitatea curentă (ct. 704 + 705 + 706 + 708)	02	3.978.976	4.808.943
	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		
4	Venituri din reevaluarea imobilizărilor (ct. 755)	08		
5	Venituri din investiții imobiliare (ct. 756)	09		
6	Venituri din active biologice și produse agricole (ct. 757)	10		
7	Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11		
8	Alte venituri din exploatare (ct. 758), din care:	12	255	1.533
	- venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	13	255	1.533
	- câștiguri din cumpărări în condiții avantajoase (ct. 7587)	14		
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01 + 04 + 07 la 12)		15	3.979.231	4.810.476
9	Cheltuieli cu materialele consumabile (ct.602)	16	8.370	14.722
	Alte cheltuieli materiale (ct. 603 + 604)	17	7.675	2.291
	Cheltuieli privind energia și apa (ct. 605)	18	234	
10	Cheltuieli cu personalul (rd. 20 + 21), din care:	19	1.376.818	1.673.404
	a) Salarii și indemnizații (ct. 641 + 642 + 643 + 644)	20	1.345.708	1.619.728
	b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct. 645)	21	31.110	53.676
11	a) Ajustări de valoare privind imobilizările necorporale, corporale, investițiile imobiliare și activele biologice evaluate la cost (rd. 23 + 24 - 25)	22	71.162	194.649
	a.1) Cheltuieli (ct. 6811 + 6813 + 6816 + 6817)	23	71.162	71.510
	a.2) Cheltuieli cu amortizarea activelor reprezentând drepturi de utilizare în cadrul unui contract de leasing (ct.685)	24		123.139

A		B	1	2
	a.3) Venituri (ct. 7813 + 7816)	25		
	b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 27 - 28)	26		
	b.1) Cheltuieli (ct. 654 +6814)	27		
	b.2) Venituri (ct. 754 +7814)	28		
12	Alte cheltuieli de exploatare (rd. 30 la 38)	29	2.283.723	2.606.589
	15.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct. 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628)	30	1.975.410	2.240.260
	15.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct. 635)	31	3.593	47.243
	15.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	32		
	15.4. Cheltuieli legate de activele imobilizate (sau grupurile destinate cedării) deținute în vederea vânzării (ct. 653)	33		
	15.5. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor (ct. 655)	34		
	15.6. Cheltuieli privind investițiile imobiliare (ct. 656)	35		
	15.7. Cheltuieli privind activele biologice și produsele agricole (ct. 657)	36		
	15.8. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	37		
	15.9. Alte cheltuieli (ct. 6581 + 6582 + 6583 + 6585 + 6588)	38	304.720	319.086
	Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	-208.278	-311.659
	- Cheltuieli (ct. 6812)	40	188.196	236.658
	- Venituri (ct. 7812)	41	396.474	548.317
	CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 16 + 17 + 18 + 19 + 22 + 26 + 29 + 39)	42	3.539.704	4.179.996
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
	- Profit (rd. 15 - 42)	43	439.527	630.480
	- Pierdere (rd. 42 - 15)	44	0	0
13	Venituri din acțiuni deținute la filiale (ct. 7611)	45		
14	Venituri din acțiuni deținute la entități asociate și entități controlate în comun (ct. 7612)	46		
15	Venituri din operațiuni cu titluri și alte instrumente financiare (ct. 762)	47	185.128	68.261
16	Venituri din operațiuni cu instrumente derivate (ct. 763)	48		
17	Venituri din diferențe de curs valutar (ct. 765)	49	1.258	3.566

18	Venituri din dobânzi (ct. 766*)	50	63	88.958
	- din care, veniturile obținute de la entitățile din grup	51		
19	Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	52		
20	Venituri din investiții financiare pe termen scurt (ct. 7615)	53	19	30
21	Alte venituri financiare (ct. 7616 + 7617 + 764 + 767 + 768)	54		
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45 + 46 + 47 + 48 + 49 + 50 + 52 + 53 + 54)		55	186.468	160.815
22	Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 57 - 58)	56		
	- Cheltuieli (ct. 686)	57		
	- Venituri (ct. 786)	58		
23	Cheltuieli privind operațiunile cu titluri și alte instrumente financiare (ct. 661)	59	81.984	15.848
24	Pierderi aferente instrumentelor derivate (ct. 6643)	60		
25	Cheltuieli privind dobânzile (ct. 666*)	61		
	- din care, cheltuielile în relația cu entitățile din grup	62		
26	Cheltuieli cu dobânzile aferente contractelor de leasing (ct.6685)	63		5.641
27	Alte cheltuieli financiare (ct. 663 + 6641 + 6642 + 665 + 667 + 6681 + 6682 + 6688)	64	1.425	6.451
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 56 + 59 + 60 + 61 + 63 + 64)		65	83.409	27.940
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
	- Profit (rd. 55 - 65)	66	103.059	132.875
	- Pierdere (rd. 65 - 55)	67	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 15 + 55)		68	4.165.699	4.971.291
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 65)		69	3.623.113	4.207.936
27	PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
	- Profit (rd. 68 - 69)	70	542.586	763.355
	- Pierdere (rd. 69 - 68)	71	0	0
28	Impozitul pe profit curent (ct. 691)	72	51.638	84.804
29	Impozitul pe profit amânat (ct. 692)	73		839
30	Venituri din impozitul pe profit amânat (ct. 792)	74		

31	Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	75		
32	PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:			
	- Profit (rd. 70 - 72 - 73 + 74 - 75)	76	490.948	677.712
	- Pierdere (rd. 71 + 72 + 73 - 74 + 75) (rd. 72 + 73 + 75 - 70 -74)	77	0	0
FORMULAR VALIDAT		Suma de control Formular 20: 73058857 /		

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



*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 20 - 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 2022

(lei)

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr. rand	Nr.unitati	Sume
A		B	1	2
Unități care au înregistrat profit		01	1	677.712
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:
A		B	1	2
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	8	13
Numărul efectiv de salariați existenți la sfârșitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie		21	14	16
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare		Nr. rand	Sume	
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		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37		
V. Bilete de valoare	Nr. rand	Sume	
A	B	1	
Contravaloarea biletelor de valoare acordate salariaților	38	15.165	
Contravaloarea biletelor de valoare acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39		
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	40		
- după surse de finanțare (rd.42 + 43), din care:	41		
- din fonduri publice	42		
- din fonduri private	43		
- după natura cheltuielilor (rd.45 + 46), din care:	44		

- cheltuieli curente	45		
- cheltuieli de capital	46		
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr. rand	30 iunie an precedent	30 iunie an curent
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare	47		
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:	48	2.052	
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct.4094)	49		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct.4094)	50		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	51		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct.4093)	52		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct.4093)	53		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 55 + 64), din care:	54		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 56 la 60 + 61 + 63), din care:	55		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	56		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	57		
- părți sociale emise de rezidenți	58		
- obligațiuni emise de rezidenți	59		
- acțiuni și unități de fond emise de organisme de plasament colectiv rezidente, din care:	60		
- acțiuni	60.1		
- unități de fond	60.2		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	61		
- dețineri de cel puțin 10%	62		
- obligațiuni emise de nerezidenți	63		

Creanțe immobilizate, în sume brute (rd. 65 + 66), din care:	64		
- creanțe immobilizate în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	65		
- creanțe immobilizate în valută (din ct. 267)	66		
Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418 + 4618), din care:	67	728.341	714.558
- 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)	68		9
- 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)	69		
Creanțe comerciale neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	70		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	71		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd. 73 la 77), din care:	72	72.884	49.622
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct. 431 + 437 + 4382)	73	72.884	40.221
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct. 441 + 4424 + 4428 + 444 + 446)	74		9.401
- subvenții de încasat (ct. 445)	75		
- fonduri speciale - taxe și vărsăminte asimilate (ct. 447)	76		
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului (ct. 4482)	77		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile din cadrul grupului (ct. 451), din care:	78		
- creanțe cu entități din cadrul grupului nerezidente (din ct.451), din care :	79		
- creanțe comerciale cu entități din cadrul grupului nerezidente (din ct.451)	80		
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)	81		40.221
Creanțe din operațiuni cu instrumente derivate (ct. 4615 + 4616)	82		
Alte creanțe (453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473), (rd. 84 la 86), din care:	83	66.578	111.451
- decontări cu entitățile asociate și entitățile controlate în comun, decontări cu acționarii privind capitalul și decontări din operații în participație (ct. 452 + 456 + 4582)	84		
- 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)	85	66.578	111.451

- sumele preluate din contul 542 "Avansuri de trezorerie" reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86		
Dobânzi de încasat (ct. 5187), din care:	87		
- de la nerezidenți	88		
Valoarea împrumuturilor acordate altor entitati	89		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 503 + 505 + 506 + din ct. 508), (rd. 91 la 95 + 96 + 97), din care:	90	11.557.322	12.761.604
- acțiuni cotate emise de rezidenți	91		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92		
- părți sociale emise de rezidenți	93		
- obligațiuni emise de rezidenți	94		5.309.251
- acțiuni și unități de fond emise de organismele de plasament colectiv rezidente, din care:	95	11.557.322	7.452.353
- acțiuni	95.1		
- unități de fond	95.2	11.557.322	7.452.353
- acțiuni emise de nerezidenți	96		
- obligațiuni emise de nerezidenți	97		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	98		
Casa în lei și în valută (rd. 100 + 101), din care:	99	1.920	656
- în lei (ct. 5311)	100	1.647	382
- în valută (ct. 5314)	101	273	274
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd. 103 + 105), din care:	102	355.851	171.421
- în lei (ct. 5121), din care:	103	347.469	170.693
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	104		
- în valută (ct. 5124), din care:	105	8.382	728
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	106		
Alte conturi curente la bănci și acreditive (rd. 108 + 109), din care:	107		

- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 +5125 +5411)	108		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5412)	109		
Datorii (rd. 111 + 114 + 117 + 118 + 122 + 124 + 125 + 130 + 134 + 137 + 138 + 144), din care:	110	1.428.157	1.621.239
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:	111		
- în lei	112		
- în valută	113		
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:	114		
- în lei	115		
- în valută	116		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	117		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687), (rd. 119 + 120), din care:	118		785.588
- în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute	119		785.588
- în valută	120		
Valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121		
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:	122	13.108	71.339
- datorii comerciale externe, avansuri primite de la clienți externi 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)	123		57.723
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 422 + 423 + 424 + 426+ 427 + 4281)	124	140	140
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481),(rd. 126 la 129), din care:	125	242.355	328.140
- datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct. 431 + 437 + 4381)	126	204.006	267.778
- datorii fiscale în legătură cu bugetul statului (ct. 441 + 4423 + 4428 +444 + 446)	127	38.349	60.362
- fonduri speciale – taxe și vărsăminte asimilate (ct. 447)	128		
- alte datorii în legătură cu bugetul statului (ct.4481)	129		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile din grup (ct.451), din care:	130		
-datorii cu entități afiliate nerezidente2) (din ct.451), din care:	131		

-cu scadența inițială mai mare de un an	132				
-datorii cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)	133				
Sume datorate acționarilor/ asociatilor (ct. 455), din care:	134				
-sume datorate acționarilor/asociaților persoane fizice	135				
-sume datorate acționarilor/asociaților persoane juridice	136				
Datorii din operațiuni cu instrumente derivate (ct. 4625 + 4626)	137				
Alte datorii (ct. 269 + 452 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), (rd. 139 la 143), din care:	138	1.172.554	436.032		
- 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)	139				
- alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)2) (din ct. 462 + din ct. 472 + din ct. 473)	140	1.172.554	436.032		
- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	141				
- vărsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct. 269 + 509)	142				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct.478)	143				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	144				
- către nerezidenți	145				
Valoarea împrumuturilor primite de la entități	146				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	147	5.795.323	5.795.323		
- acțiuni cotate4)	148				
- acțiuni necotate5)	149	5.795.323	5.795.323		
- părți sociale	150				
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct.1012)	151	5.221.585	5.221.585		
Brevete si licențe (din ct.205)	152	1.828.542	877.023		
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)	153				
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

A	B	1	2	3	4
Capital social vărsat (ct. 1012)6) (rd. 155 + 159 la 161), din care:	154	5.795.323	X	5.795.323	X
-deținut de societățile cu capital de stat, din care:	155		0		0
- cu capital integral de stat;	156		0		0
- cu capital majoritar de stat;	157		0		0
- cu capital minoritar de stat;	158		0		0
-deținut de societățile cu capital privat	159	5.795.323	100	5.795.323	100
- deținut de persoane fizice	160		0		0
- deținut de alte entități	161		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:	162			
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	163			
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	164			
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	165			
XII. Repartizări interimare de dividende conform Legii nr.31/1990	166			
-dividende interimare repartizate	167			
FORMULAR VALIDAT	Suma de control Formular COD 30: 121109431 /			

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.