

**FONDUL DE PENSII ADMINISTRAT PRIVAT BCR
RAPORTĂRI CONTABILE PENTRU SEMESTRUL I 2024**

**Întocmite în conformitate cu
Norma Autorității de Supraveghere Financiară nr.34/2016, cu modificările și completările
ulterioare**

Cuprins

Raportari contabile

| | |
|---|-------|
| Situația activelor, datoriilor și capitalurilor proprii | 1 - 2 |
| Contul de profit si pierdere | 3 |

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII
la data de 30 iunie 2024

| | Identificarea indicatorului | Rând | Sold la 01.01.2024 (lei) | Sold la 30.06.2024 (lei) |
|----------|---|-----------|-----------------------------|-----------------------------|
| | Col.1 | Col.2 | Col.3 | Col.4 |
| A | ACTIVE IMOBILIZATE | | | |
| | I. IMOBILIZĂRI FINANCIARE | | | |
| | 1. Titluri immobilizate (ct. 265) | 01 | 1.931.578.302 | 2.521.408.492 |
| | 2. Creanțe immobilizate (ct. 267) | 02 | 6.586.939.768 | 7.015.880.442 |
| | TOTAL: (rd. 01 la 02) | 03 | 8.518.518.070 | 9.537.288.934 |
| B | ACTIVE CIRCULANTE | | | |
| | I. CREANȚE (sume ce trebuie să fie încasate după o perioadă mai mare de un an) | | | |
| | 1. Clienți (ct. 411) | 04 | - | - |
| | 2. Efecte de primit de la clienți (ct. 413) | 05 | - | - |
| | 3. Creanțe - furnizori debitori (ct. 409) | 06 | - | - |
| | 4. Decontări cu participanții (ct. 452) | 07 | - | - |
| | 5. Alte creanțe (ct. 267+446*+461+473*+5187) | 08 | 33.389.921 | 43.344.515 |
| | TOTAL: (rd. 04 la 08) | 09 | 33.389.921 | 43.344.515 |
| | II. INVESTIȚII FINANCIARE PE TERMEN SCURT | | | |
| | 1. Investiții financiare pe termen scurt (ct. 506+508+5113+5114) | 10 | 510.893.056 | 947.389.787 |
| | III. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112+512+531) | 11 | 11.713.485 | 16.789.292 |
| | ACTIVE CIRCULANTE TOTAL: (rd. 09+10+11) | 12 | 555.996.462 | 1.007.523.594 |
| C | CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) | 13 | - | - |
| D | DATORII: SUME CARE URMEAZĂ SĂ FIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN | | | |
| | 1. Avansuri încasate în contul clienților (ct. 419) | 14 | - | - |
| | 2. Datorii comerciale (ct. 401+408) | 15 | 1.797.945 | 2.054.215 |
| | 3. Efecte de plătit (ct. 403) | 16 | - | - |
| | 4. Sume datorate privind decontările cu participanții (ct. 452**+459) | 17 | 10.083.943 | 9.415.166 |
| | 5. Alte datorii (ct. 269+446**+462+463+473**+509+5186) | 18 | 10.119 | 177.650.993 |
| | TOTAL: (rd. 14 la 18) | 19 | 11.892.007 | 189.120.374 |
| E | ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE (rd. 12+13-19-28) | 20 | 511.616.867 | 776.082.621 |
| F | TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 03+20) | 21 | 9.030.134.938 | 10.313.371.555 |
| G | DATORII: SUME CARE URMEAZĂ SĂ FIE PLĂTITE DUPĂ O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN | | | |
| | 1. Avansuri încasate în contul clienților (ct. 419) | 22 | - | - |
| | 2. Datorii comerciale (ct. 401+408) | 23 | - | - |
| | 3. Efecte de plătit (ct. 403) | 24 | - | - |
| | 4. Sume datorate privind decontări cu participanții (ct. 452**+459) | 25 | - | - |

| | | | | |
|----------|---|-----------|----------------------|-----------------------|
| | 5. Alte datorii (ct. 269+446**+462+463+473**+509+5186) | 26 | - | - |
| | TOTAL: (rd. 22 la 26) | 27 | - | - |
| H | VENITURI ÎN AVANS (ct. 472) | 28 | 32.487.588 | 42.320.600 |
| | CAPITALURI PROPRII | | | |
| | 1. Capitalul fondului de pensii private (ct. 1017) | 29 | 7.722.799.275 | 9.708.819.623 |
| | 2. Rezerve specifice activității fondurilor de pensii private (ct. 106) | 30 | - | - |
| | 3. Rezultatul reportat aferent activității fondurilor de pensii private (ct.1171) | | | |
| | Profit (ct. 1171 – sold creditor) | 31 | | |
| | Pierdere (ct. 1171 – sold debitor) | 32 | - | - |
| | 4. Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile (ct. 1174) | | x | x |
| | Profit (ct. 1174 – sold creditor) | 33 | | |
| | Pierdere(ct. 1174 – sold debitor) | 34 | - | - |
| | 5. Profitul sau pierderea exercițiului financiar (ct. 121) | | x | x |
| | Profit (ct.121 – sold creditor) | 35 | 1.307.335.663 | 604.551.931 |
| | Pierdere (ct.121 – sold debitor) | 36 | - | - |
| | 6. Repartizarea profitului (ct. 129) | 37 | - | - |
| | TOTAL CAPITALURI PROPRII (rd. 29+30+31-32+33-34+35-36-37) | 38 | 9.030.134.938 | 10.313.371.555 |

*) Solduri debitoare ale conturilor respective

**) Solduri creditoare ale conturilor respective

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

RADU CRACIUN – Presedinte Directorat, Director General

Semnătură

Numele și prenumele

DRAGOS GHEORGHE - Membru Directorat, Director Executiv

Semnătură

ÎNTOCMIT

Numele si prenumele

OPREA CARMEN RALUCA

Calitatea

Director Direcția Financiar Contabilitate

Semnătură

Nr.de inregistrare in organismul profesional

**Contul de profit si pierdere
 la data de 30 iunie 2024**

| | Identificarea elementului | Rând | Realizări aferente perioadei de raportare | |
|----------|--|-----------|---|----------------------|
| | | | Precedentă | Curentă |
| | Col.1 | Col.2 | Col.3 | Col.4 |
| A | VENITURI DIN ACTIVITATEA CURENTĂ | | x | x |
| | 1. Venituri din imobilizări financiare (ct. 761) | 01 | 36.967.218 | 105.168.503 |
| | 2. Venituri din investiții financiare pe termen scurt (ct. 762) | 02 | - | - |
| | 3. Venituri din creanțe imobilizate (ct. 763) | 03 | 1.884.844.073 | 2.252.666.140 |
| | 4. Venituri din investiții financiare cedate (ct. 764) | 04 | 1.055.813 | 811.572 |
| | 5. Venituri din dobânzi (ct. 766) | 05 | 134.850.886 | 184.388.441 |
| | 6. Alte venituri financiare, inclusiv din diferențe de curs valutar (ct. 765+767+768) | 06 | 267.554.852 | 229.849.296 |
| | 7. Venituri din comisioane specifice fondului de pensii (ct. 704) | 07 | - | - |
| | 8. Alte venituri din activitatea curentă (ct. 754+758) | 08 | 1.340 | - |
| | TOTAL VENITURI DIN ACTIVITATEA CURENTĂ (rd. 01 la 08) | 09 | 2.325.274.182 | 2.772.883.951 |
| B | CHELTUIELI DIN ACTIVITATEA CURENTĂ | | x | x |
| | 1. Cheltuieli privind investițiile financiare cedate (ct. 664) | 10 | 338.173 | 662.643 |
| | 2. Cheltuieli privind dobânzile (ct. 666) | 11 | - | - |
| | 3. Alte cheltuieli financiare, inclusiv din diferențe de curs valutar (ct. 663+665+667+668) | 12 | 1.743.822.719 | 2.156.148.765 |
| | 4. Cheltuieli privind comisioanele, onorariile si cotizatiile (ct.622), (rd.13 =13.1 + 13.2+13.3+13.4 + 13.5) din care: | 13 | 8.792.312 | 11.520.612 |
| | 4.1 Cheltuieli privind comisioanele datorate depozitarului (ct.6221) (rd.13.1=13.1.1+13.1.2+13.1.3) | 13.1 | - | - |
| | 4.1.1 Cheltuieli privind activitatea de depozitare (ct.62211) | 13.1.1 | - | - |
| | 4.1.2 Cheltuieli privind activitatea de custodie (ct.62212) | 13.1.2 | - | - |
| | 4.1.3 Cheltuieli privind activitatea de decontare (ct.62213) | 13.1.3 | - | - |
| | 4.2 Cheltuieli privind comisioanele datorate societăților de servicii de investiții financiare (intermediarilor) (ct.6222) | 13.2 | - | - |
| | 4.3 Cheltuieli privind onorariile de audit (ct.6223) | 13.3 | 19.856 | 19.911 |
| | 4.4 Cheltuieli privind comisioanele administratorului (ct.6224) | 13.4 | 8.772.456 | 11.500.701 |
| | 4.5 Alte cheltuieli privind comisioanele, onorariile si cotizatiile (ct.6229) | 13.5 | - | - |
| | 5. Cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate (ct. 627) | 14 | - | - |
| | 6. Cheltuieli privind alte servicii executate de terți (ct. 628) | 15 | - | - |
| | 7. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și varsaminte asimilate (ct. 635) | 16 | - | - |
| | 8. Alte cheltuieli din activitatea curentă (ct. 654+658) | 17 | 2 | 2 |
| | TOTAL CHELTUIELI DIN ACTIVITATEA CURENTĂ (rd. 10 la 17) | 18 | 1.752.953.206 | 2.168.332.020 |

| | | | | |
|----------|--|-----------|----------------------|----------------------|
| | PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA | | x | x |
| C | Profit (rd. 09-18) | 19 | 572.320.976 | 604.551.931 |
| | Pierdere (rd. 18-09) | 20 | - | - |
| D | TOTAL VENITURI (rd. 09+20) | 21 | 2.325.274.182 | 2.772.883.951 |
| E | TOTAL CHELTUIELI (rd. 18+21) | 22 | 1.752.953.206 | 2.168.332.020 |
| F | PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR (ct. 121) | | x | |
| | Profit (21-22) | 23 | 572.320.976 | 604.551.931 |
| | Pierdere (22-21) | 24 | - | - |

ADMINISTRATOR,

ÎNTOCMIT

Numele si prenumele

RADU CRACIUN – Presedinte Directorat, Director General

Semnătură

Numele si prenumele

OPREA CARMEN RALUCA

Calitatea Director Directia Financiar

Semnătură

Numele si prenumele

DRAGOS GHEORGHE – Membru Directorat, Director Executiv

Semnătură

Nr.de inregistrare in organismul profesional

| | |
|---|--|
| DATE DE IDENTIFICARE | |
| Judet | BUCURESTI |
| Denumirea fondului de pensii | FONDUL DE PENSII ADMINISTRAT PRIVAT BCR |
| Cod de inregistrare al fondului de pensie atribuit de ASF | FP2-123 |
| Denumirea administratorului | BCR PENSII, SOCIETATE DE ADMINISTRARE A FONDURILOR DE PENSII PRIVATE SA |
| Cod de inregistrare al administratorului atribuit de ASF | SAP-RO-22041021 |
| Numele și prenumele persoanei care a întocmit raportarea | OPREA CARMEN RALUCA |
| Data la care se face referire | 30.06.2024 |

BILANȚ
la data de 30 iunie 2024

COD 10

| Denumirea indicatorului | Nr. rând. | Sold la începutul exercițiului financiar (lei) | 30/06/2024 (lei) |
|---|-----------|--|-----------------------|
| Col. 1 | Col. 2 | Col. 3 | Col. 4 |
| A. ACTIVE FINANCIARE | | | |
| I. IMOBILIZĂRI FINANCIARE | | | |
| 1. Titluri imobilizate (ct.265) | 1 | 1,931,578,302 | 2,521,408,492 |
| 2. Creanțe imobilizate (ct. 267) | 2 | 6,586,939,768 | 7,015,880,442 |
| TOTAL (rd. 01 la 02) | 3 | 8,518,518,070 | 9,537,288,934 |
| B. ACTIVE CIRCULANTE | | | |
| I. CREANȚE (sume ce trebuie să fie încasate după o perioadă mai mare de un an) | | | |
| 1. Clienți (ct.411) | 4 | - | - |
| 2. Efecte de primit de la clienți (ct.413) | 5 | - | - |
| 3. Creanțe – furnizori debitori (ct. 409) | 6 | - | - |
| 4. Decontări cu participanții (ct. 452) | 7 | - | - |
| 5. Alte creanțe (ct. 267+446*+461+473*+5187) | 8 | 33,389,921 | 43,344,515 |
| TOTAL (rd. 04 la 08) | 9 | 33,389,921 | 43,344,515 |
| II. INVESTIȚII FINANCIARE PE TERMEN SCURT | | | |
| 1. Investiții financiare pe termen scurt (ct. 506+508+5113 +5114) | 10 | 510,893,056 | 947,389,787 |
| III. CASA ȘI CONTURI LA BANCI (ct.5112+512+531) | 11 | 11,713,485 | 16,789,292 |
| ACTIVE CIRCULANTE TOTAL (rd. 09+10+11) | 12 | 555,996,462 | 1,007,523,594 |
| C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) | 13 | - | - |
| D. DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN | | | |
| 1. Avansuri încasate(ct.419) | 14 | - | - |
| 2. Datorii comerciale (ct. 401+408) | 15 | 1,797,945 | 2,054,215 |
| 3. Efecte de plătit (ct. 403) | 16 | - | - |
| 4. Sume datorate privind decontările cu participantii (ct. 452** + 459) | 17 | 10,083,943 | 9,415,166 |
| 5. Alte datorii (ct.269+446**+462+463+473**+509+5186) | 18 | 10,119 | 177,650,993 |
| TOTAL (rd. 14 la 18) | 19 | 11,892,007 | 189,120,374 |
| E. ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE (rd.12 +13-19- | 20 | 511,616,867 | 776,082,621 |
| F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 03+20) | 21 | 9,030,134,938 | 10,313,371,555 |
| G. DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE 1 AN | | | |
| 1. Avansuri încasate(ct. 419) | 22 | - | - |
| 2. Datorii comerciale (ct. 401+408) | 23 | - | - |
| 3. Efecte de plătit (ct. 403) | 24 | - | - |
| 4. Sume datorate privind decontări cu participanții (ct. 452** + 459) | 25 | - | - |
| 5. Alte datorii (ct.269+446**+462+463+473**+509+5186) | 26 | - | - |
| TOTAL (rd. 22 la 26) | 27 | - | - |
| H. VENITURI ÎN AVANS (ct. 472) | 28 | 32,487,588 | 42,320,600 |
| I. CAPITALURI PROPRII | | | |
| 1. Capitalul fondului de pensii private (ct. 1017) | 29 | 7,722,799,275 | 9,708,819,623 |
| 2. Rezerve specifice activității fondurilor de pensii (ct. 106) | 30 | - | - |
| 3. Rezultatul reportat aferent activității fondurilor de pensii (ct. 1171) | | | |
| Profit (ct. 1171 – sold creditor) | 31 | - | - |
| Pierdere (ct. 1171 – sold debitor) | 32 | - | - |
| 4. Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile (ct. 1174) | | | |
| Profit (ct. 1174 – sold creditor) | 33 | - | - |
| Pierdere (ct. 1174 – sold debitor) | 34 | - | - |
| 5. Profitul sau pierderea exercițiului financiar (ct. 121) | | | |
| Profit (ct.121 – sold creditor) | 35 | 1,307,335,663 | 604,551,931 |
| Pierdere (ct.121 – sold debitor) | 36 | - | - |
| 6. Repartizarea profitului (ct. 129) | 37 | - | - |
| TOTAL CAPITALURI PROPRII (rd. 29+30+31-32+33-34+35-36-37) | 38 | 9,030,134,938 | 10,313,371,555 |

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele: Craciun Radu
Director General, Presedinte Directorat
Semnătura

Numele și prenumele : Dragos Gheorghe
Director Executiv, Membru Directorat
Semnătura

Intocmit,

Numele și prenumele: Oprea Carmen Raluca
Director Directia Financiar-Contabilitate
Semnătura
Nr. de înregistrare în organismul profesional

| DATE DE IDENTIFICARE | | | |
|---|---|---|----------------------|
| Judet | BUCURESTI | | |
| Denumirea fondului de pensii | FONDUL DE PENSII ADMINISTRAT PRIVAT BCR | | |
| Cod de inregistrare al fondului de pensie atribuit de ASF | FP2-123 | | |
| Denumirea administratorului | BCR PENSII, SOCIETATE DE ADMINISTRARE A FONDURILOR DE PENSII PRIVATE SA | | |
| Cod de inregistrare al administratorului atribuit de ASF | SAP-RO-22041021 | | |
| Numele și prenumele persoanei care a întocmit raportarea | OPREA CARMEN RALUCA | | |
| Data la care se face referire | 30.06.2024 | | |
| CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE la data de 30 iunie 2024 | | | |
| COD 20 | | | |
| Denumirea indicatorului | Nr. rând | Realizări aferente perioadei de raportare | |
| | | 30/06/2023 (lei) | 30/06/2024 (lei) |
| Col. 1 | Col. 2 | Col. 3 | Col. 4 |
| A. VENITURI DIN ACTIVITATEA CURENTA | | | |
| 1. Venituri din imobilizări financiare (ct.761) | 01 | 36,967,218 | 105,168,503 |
| 2. Venituri din investiții financiare pe termen scurt (ct.762) | 02 | - | - |
| 3. Venituri din creanțe imobilizate (ct.763) | 03 | 1,884,844,073 | 2,252,666,140 |
| 4. Venituri din investiții financiare cedate (ct.764) | 04 | 1,055,813 | 811,572 |
| 5. Venituri din dobânzi (ct.766) | 05 | 134,850,886 | 184,388,441 |
| 6. Alte venituri financiare, inclusiv din diferențe de curs valutar (ct.765+767+768) | 06 | 267,554,852 | 229,849,296 |
| 7. Venituri din comisioane specifice fondului de pensii (ct.704) | 07 | - | - |
| 8. Alte venituri din activitatea curentă (ct.754+758) | 08 | 1,340 | - |
| TOTAL VENITURI DIN ACTIVITATEA CURENTĂ (rd. 01 la 08) | 09 | 2,325,274,182 | 2,772,883,951 |
| B. CHELTUIELI DIN ACTIVITATEA CURENTĂ | | | |
| 1. Cheltuieli privind investițiile financiare cedate (ct.664) | 10 | 338,173 | 662,643 |
| 2. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666) | 11 | - | - |
| 3. Alte cheltuieli financiare, inclusiv din diferențe de curs valutar (ct.663+665+667+668) | 12 | 1,743,822,719 | 2,156,148,765 |
| 4. Cheltuieli privind comisioanele, onorariile și cotizațiile (ct.622) (rd. 13 =13.1+13.2+13.3+13.4+13.5) din care: | 13 | 8,792,312 | 11,520,612 |
| 4.1 Cheltuieli privind comisioanele datorate depozitarului (ct. 6221) (rd. 13.1=13.1.1+13.1.2+13.1.3) | 13.1 | - | - |
| 4.1.1 Cheltuieli privind activitatea de depozitare (ct. 62211) | 13.1.1 | - | - |
| 4.1.2 Cheltuieli privind activitatea de custodie (ct. 62212) | 13.1.2 | - | - |
| 4.1.3 Cheltuieli privind activitatea de decontare (ct. 62213) | 13.1.3 | - | - |
| 4.2 Cheltuieli privind comisioanele datorate societăților de servicii de investiții financiare (intermediarilor) (ct. 6222) | 13.2 | - | - |
| 4.3 Cheltuieli privind onorariile de audit (ct. 6223) | 13.3 | 19,856 | 19,911 |
| 4.4 Cheltuieli privind comisioanele administratorului (ct. 6224) | 13.4 | 8,772,456 | 11,500,701 |
| 4.5 Alte cheltuieli privind comisioanele, onorariile și cotizațiile (ct. 6229) | 13.5 | - | - |
| 5. Cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate (ct.627) | 14 | - | - |
| 6. Cheltuieli privind alte servicii executate de terți (ct.628) | 15 | - | - |
| 7. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635) | 16 | - | - |
| 8. Alte cheltuieli din activitatea curentă (ct.654+658) | 17 | 2 | - |
| TOTAL CHELTUIELI DIN ACTIVITATEA CURENTĂ (rd.10 la 17) | 18 | 1,752,953,206 | 2,168,332,020 |
| C. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA CURENTĂ | | | |
| - profit (rd.09-18) | 19 | 572,320,976 | 604,551,931 |
| - pierdere (rd.18-09) | 20 | - | - |
| D. TOTAL VENITURI (rd. 09) | 21 | 2,325,274,182 | 2,772,883,951 |
| E. TOTAL CHELTUIELI (rd. 18) | 22 | 1,752,953,206 | 2,168,332,020 |
| F. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR (ct.121) | | | |
| Profit (21-22) | 23 | 572,320,976 | 604,551,931 |
| Pierdere (22-21) | 24 | - | - |
| ADMINISTRATOR, Numele și prenumele: Craciun Radu Director General, Presedinte Directorat Semnătura | Intocmit, Numele și prenumele: Oprea Carmen Raluca Director Directia Financiar-Contabilitate Semnătura Nr. de înregistrare în organismul profesional | | |
| Numele și prenumele : Dragos Gheorghe Director Executiv, Membru Directorat Semnătura | | | |