

FONDUL DE PENSII FACULTATIVE BCR PLUS
RAPORTĂRI CONTABILE PENTRU SEMESTRUL I 2023

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 și pierdere	3

SITUATIA ACTIVELOR, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII
la data de 30 iunie 2023

	Identificarea indicatorului	Ran d	Sold la 01.01.2023 (lei)	Sold la 30.06.2023 (lei)
	Col.1	Col.	Col.3	Col.4
A	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
	1. Titluri immobilizate (ct. 265)	01	122.166.794	150.637.146
	2. Creanțe immobilizate (ct. 267)	02	448.027.888	471.693.901
	TOTAL: (rd. 01 la 02)	03	570.194.682	622.331.047
B	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. CREANȚE (Sume ce trebuie sa fie incasate dupa o perioada 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	1.487.809	1.626.244
	TOTAL: (rd. 04 la 08)	09	1.487.809	1.626.244
	II. INVESTIȚII FINANCIARE PE TERMEN SCURT			
	1. Investiții financiare pe termen scurt (ct. 506+508+5113+5114)	10	27.497.306	41.760.792
	III. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112+512+531)	11	4.149.384	4.533.089
	ACTIVE CIRCULANTE TOTAL: (rd. 09+10+11)	12	33.134.499	47.920.125
C	CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)	13	-	-
D	DATORII: SUME CARE URMEAZA SA FIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN			
	1. Avansuri încasate in contul clientilor (ct. 419)	14	-	-
	2. Datorii comerciale (ct. 401+408)	15	1.046.600	1.146.044
	3. Efecte de plătit (ct. 403)	16	-	-
	4. Sume datorate privind decontările cu participanții (ct. 452**+459)	17	4.041.510	3.826.191
	5. Alte datorii (ct. 269+446**+462+463+473**+509+5186)	18	102.144	141.120
TOTAL: (rd. 14 la 18)	19	5.190.254	5.113.356	
E	ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE (rd. 12+13-19-28)	20	27.408.472	41.941.715
F	TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 03+20)	21	597.603.154	664.272.763
G	DATORII:SUME CARE URMEAZA SA FIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN			
	1. Avansuri încasate in conturile clientilor (ct. 419)	22	-	-
	2. Datorii comerciale (ct. 401+408)	23	-	-
	3. Efecte de plătit (ct. 403)	24	-	-
	4. Sume datorate privind decontările 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	535.773	865.054
I	CAPITALURI PROPRII		-	-

1. Capitalul fondului de pensii private (ct. 1017)	29	629.712.822	623.007.230
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)		-	-
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	-	41.265.533
Pierdere (ct.121 – sold debitor)	36	32.109.668	-
6. Repartizarea profitului (ct. 129)	37	-	-
TOTAL CAPITALURI PROPRII (rd. 29+30+31-32+33-34+35-36-37)	38	597.603.154	664.272.763
*) Solduri debitoare ale conturilor respective			
**) Solduri creditoare ale conturilor respective			
ADMINISTRATOR,		ÎNTOCMIT	
Numele și prenumele RADU CRACIUN Presedinte Directorat, Director General		Numele si prenumele OPREA CARMEN RALUCA Calitatea Director Direcția Financiar Contabilitate	
Semnătură		Semnătură	
Numele și prenumele ADELA CERCEL Membru Directorat, Director Executiv			
Semnătură		Nr. de inregistrare in organismul profesional	

**Contul de profit si pierdere
 la data de 30 iunie 2023**

	Identificarea elementului	Ran d	Realizari aferente perioadei de raportare	
			Precedenta	Curenta
	Col.1	Col.	Col.3	Col.4
A	VENITURI DIN ACTIVITATEA CURENTĂ			
	1. Venituri din imobilizări financiare (ct. 761)	01	8.233.869	3.390.977
	2. Venituri din investiții financiare pe termen scurt (ct. 762)	02	-	-
	3. Venituri din creanțe imobilizate (ct. 763)	03	145.174.355	164.782.425
	4. Venituri din investiții financiare cedate (ct. 764)	04	740.197	91.130
	5. Venituri din dobânzi (ct. 766)	05	9.077.664	11.407.680
	6. Alte venituri financiare, inclusiv din diferențe de curs valutar (ct. 765+767+768)	06	26.520.887	25.687.149
	7. Venituri din comisioane specifice fondului de pensii (ct. 704)	07	-	-
	8. Alte venituri din activitatea curentă (ct. 754+758)	08	1.241	129
TOTAL VENITURI DIN ACTIVITATEA CURENTĂ (rd. 01 la 08)	09	189.748.214	205.359.491	
B	CHELTUIELI DIN ACTIVITATEA CURENTĂ		x	x
	1. Cheltuieli privind investițiile financiare cedate (ct. 664)	10	129.067	23.012
	2. Cheltuieli privind dobânzile (ct. 666)	11	-	-
	3. Alte cheltuieli financiare, inclusiv din diferențe de curs valutar (ct. 663+665+667+668)	12	237.299.265	157.401.140
	4. Cheltuieli privind comisioanele, onorariile și cotizațiile (ct.622), (rd.13 =13.1 + 13.2+13.3+13.4 + 13.5) din care:	13	5.978.093	6.668.147
	4.1 Cheltuieli privind comisioanele datorate depozitarului (ct.6221) (rd.13.1=13.1.1+13.1.2+13.1.3)	13.1	215.512	235.438
	4.1.1 Cheltuieli privind activitatea de depozitare (ct.62211)	13.1.1	169.600	189.069
	4.1.2 Cheltuieli privind activitatea de custodie (ct.62212)	13.1.2	33.019	44.789
	4.1.3 Cheltuieli privind activitatea de decontare (ct. 62213)	13.1.3	12.893	1.580
	4.2 Cheltuieli privind comisioanele datorate societăților de servicii de investiții financiare (intermediarilor) (ct.6222)	13.2	56.036	37.677
	4.3 Cheltuieli privind onorariile de audit (ct.6223)	13.3	11.653	15.150
	4.4 Cheltuieli privind comisioanele administratorului (ct.6224)	13.4	5.694.892	6.379.882
	4.5 Alte cheltuieli privind comisioanele, onorariile și cotizațiile (ct.6229)	13.5	-	-
	5. Cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate (ct. 627)	14	1.711	1.661
	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	1.009	-
	TOTAL CHELTUIELI DIN ACTIVITATEA CURENTĂ (rd. 10 la 18)	18	243.409.145	164.093.959
C	PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA CURENTĂ		x	x
	Profit (rd. 09-18)	19	-	41.265.533
	Pierdere (rd. 18-09)	20	53.660.932	-
D	TOTAL VENITURI (rd. 09)	21	189.748.214	205.359.491
E	TOTAL CHELTUIELI (rd. 18)	22	243.409.145	164.093.959

PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR (ct.					
F	Profit (21-22)	23	-	41.265.533	
	Pierdere (22-21)	24	53.660.932	-	
	<table border="0" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 60%;"> <p>ADMINISTRATOR,</p> <p>Numele și prenumele</p> <p>RADU CRACIUN – Presedinte Directorat, Director General</p> <p>Semnătură</p> <p>Numele și prenumele</p> <p>ADELA CERCEL – Membru Directorat, Director Executiv</p> <p>Semnătură</p> </td> <td style="width: 40%; vertical-align: top;"> <p>ÎNTOCMIT</p> <p>Numele si prenumele</p> <p>OPREA CARMEN RALUCA</p> <p>Calitatea</p> <p>Director Directia Financiar</p> <p>Contabilitate</p> <p>Semnătură</p> <p>Nr. de inregistrare in organismul profesional</p> </td> </tr> </table>				<p>ADMINISTRATOR,</p> <p>Numele și prenumele</p> <p>RADU CRACIUN – Presedinte Directorat, Director General</p> <p>Semnătură</p> <p>Numele și prenumele</p> <p>ADELA CERCEL – Membru Directorat, Director Executiv</p> <p>Semnătură</p>
<p>ADMINISTRATOR,</p> <p>Numele și prenumele</p> <p>RADU CRACIUN – Presedinte Directorat, Director General</p> <p>Semnătură</p> <p>Numele și prenumele</p> <p>ADELA CERCEL – Membru Directorat, Director Executiv</p> <p>Semnătură</p>	<p>ÎNTOCMIT</p> <p>Numele si prenumele</p> <p>OPREA CARMEN RALUCA</p> <p>Calitatea</p> <p>Director Directia Financiar</p> <p>Contabilitate</p> <p>Semnătură</p> <p>Nr. de inregistrare in organismul profesional</p>				

DATE DE IDENTIFICARE			
Judet	BUCURESTI		
Denumirea fondului de pensii	FONDUL DE PENSII FACULTATIVE BCR PLUS		
Cod de inscriere al fondului de pensie atribuit de ASF	FP3-1048		
Denumirea administratorului	BCR PENSII, SOCIETATE DE ADMINISTRARE A FONDURILOR DE PENSII PRIVATE SA		
Cod de inscriere 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	30.06.2023		
CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE la data de 30 iunie 2023			
COD 20			
Denumirea indicatorului	Nr. rând	Realizări aferente perioadei de raportare	
		30/06/2022 (lei)	30/06/2023 (lei)
Col. 1	Col. 2	Col. 3	Col. 4
A. VENITURI DIN ACTIVITATEA CURENTĂ			
1. Venituri din imobilizări financiare (ct.761)	01	8,233,869	3,390,977
2. Venituri din investiții financiare pe termen scurt (ct.762)	02	-	-
3. Venituri din creanțe imobilizate (ct.763)	03	145,174,355	164,782,425
4. Venituri din investiții financiare cedate (ct.764)	04	740,197	91,130
5. Venituri din dobânzi (ct.766)	05	9,077,664	11,407,680
6. Alte venituri financiare, inclusiv din diferențe de curs valutar (ct.765+767+768)	06	26,520,887	25,687,149
7. Venituri din comisioane specifice fondului de pensii (ct.704)	07	-	-
8. Alte venituri din activitatea curentă (ct.754+758)	08	1,241	129
TOTAL VENITURI DIN ACTIVITATEA CURENTĂ (rd. 01 la 08)	09	189,748,214	205,359,491
B. CHELTUIELI DIN ACTIVITATEA CURENTĂ			
1. Cheltuieli privind investițiile financiare cedate (ct.664)	10	129,067	23,012
2. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	11	-	-
3. Alte cheltuieli financiare, inclusiv din diferențe de curs valutar (ct.663+665+667+668)	12	237,299,265	157,401,140
4. Cheltuieli privind comisioanele, onorariile și cotizațiile (ct.622) (rd. 13 =13.1+13.2+13.3+13.4+13.5) din care:	13	5,978,093	6,668,147
4.1 Cheltuieli privind comisioanele datorate depozitarului (ct. 6221) (rd. 13.1=13.1.1+13.1.2+13.1.3)	13.1	215,512	235,438
4.1.1 Cheltuieli privind activitatea de depozitare (ct. 62211)	13.1.1	169,600	189,069
4.1.2 Cheltuieli privind activitatea de custodie (ct. 62212)	13.1.2	33,019	44,789
4.1.3 Cheltuieli privind activitatea de decontare (ct. 62213)	13.1.3	12,893	1,580
4.2 Cheltuieli privind comisioanele datorate societăților de servicii de investiții financiare (intermediarilor) (ct. 6222)	13.2	56,036	37,677
4.3 Cheltuieli privind onorariile de audit (ct. 6223)	13.3	11,653	15,150
4.4 Cheltuieli privind comisioanele administratorului (ct. 6224)	13.4	5,694,892	6,379,882
4.5 Alte cheltuieli privind comisioanele, onorariile și cotizațiile (ct. 6229)	13.5	-	-
5. Cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate (ct.627)	14	1,711	1,661
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	1,009	-
TOTAL CHELTUIELI DIN ACTIVITATEA CURENTĂ (rd. 10 la 17)	18	243,409,145	164,093,959
C. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA CURENTĂ			
- profit (rd.09-18)	19	-	41,265,533
- pierdere (rd.18-09)	20	53,660,932	-
D. TOTAL VENITURI (rd. 09)	21	189,748,214	205,359,491
E. TOTAL CHELTUIELI (rd. 18)	22	243,409,145	164,093,959
F. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCİTIULUI FINANCIAR (ct.121)			
Profit (21-22)	23	-	41,265,533
Pierdere (22-21)	24	53,660,932	-
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: Adela Cerchel Director Executiv Semnătura			

DATE DE IDENTIFICARE

Judet	BUCURESTI
Denumirea fondului de pensii	FONDUL DE PENSII FACULTATIVE BCR
Cod de inscriere al fondului de pensie atribuit de ASF	FP3-1048
Denumirea administratorului	BCR PENSII, SOCIETATE DE ADMINISTRARE A FONDURILOR DE PENSII PRIVATE SA
Cod de inscriere 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	30.06.2023

BILANȚ
la data de 30 iunie 2023

COD 10

Denumirea indicatorului	Nr. rând.	Sold la începutul exercițiului financiar (lei)	30/06/2023 (lei)
Col. 1	Col. 2	Col. 3	Col. 4
A. ACTIVE FINANCIARE			
I. IMOBILIZARI FINANCIARE			
1. Titluri imobilizate (ct.265)	1	122,166,794	150,637,146
2. Creanțe imobilizate (ct. 267)	2	448,027,888	471,693,901
TOTAL (rd. 01 la 02)	3	570,194,682	622,331,047
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	1,487,809	1,626,244
TOTAL (rd. 04 la 08)	9	1,487,809	1,626,244
II. INVESTIȚII FINANCIARE PE TERMEN SCURT			
1. Investiții financiare pe termen scurt (ct. 506+508+5113 +5114)	10	27,497,306	41,760,792
III. CASA ȘI CONTURI LA BANCI (ct.5112+512+531)	11	4,149,384	4,533,089
ACTIVE CIRCULANTE TOTAL (rd. 09+10+11)	12	33,134,499	47,920,125
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	1,046,600	1,146,044
3. Efecte de plătit (ct. 403)	16	-	-
4. Sume datorate privind decontările cu participanții (ct. 452** + 459)	17	4,041,510	3,826,191
5. Alte datorii (ct.269+446**+462+463+473**+509+5186)	18	102,144	141,120
TOTAL (rd. 14 la 18)	19	5,190,254	5,113,356
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE (rd.12 +13-19-	20	27,408,472	41,941,715
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 03+20)	21	597,603,154	664,272,763
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	535,773	865,054
I. CAPITALURI PROPRII			
1. Capitalul fondului de pensii private (ct. 1017)	29	629,712,822	623,007,230
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 debtor)	34	-	-
5. Profitul sau pierderea exercițiului financiar (ct. 121)			
Profit (ct.121 – sold creditor)	35	-	41,265,533
Pierdere (ct.121 – sold debtor)	36	32,109,668	-
6. Repartizarea profitului (ct. 129)	37	-	-
TOTAL CAPITALURI PROPRII (rd. 29+30+31-32+33-34+35-36-37)	38	597,603,154	664,272,763

ADMINISTRATOR,

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

Numele și prenumele: Adela Cercel
 Director Executiv
 Semnătura

Intocmit,

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