

**GRUPUL EDITORILOR ȘI  
DIFUZORILOR DE PRESĂ SA**

**BILANȚ LA 30.06.2023**

**RAPORTUL ADMINISTRATORULUI  
BALANȚA DE VERIFICARE**



S.C. GRUPUL EDITORILOR SI DIFUZORILOR DE PRESA S.A.  
societate în insolvență / in insolvency / en procedure collective  
Sediul: Teodosie Rudeanu, Nr. 6, Sector 1, București  
Nr. înregistrare Oficiul Registrului Comertului J 40 / 9206 / 2002;  
Cod Unic de Înregistrare: RO14889079, Cap. social 19.159.890 lei,  
Cont bancar RO09BACX0000000767453000, deschis la UniCredit Tiriac Bank  
Telefon fix: 031 425 19 47; Fax: 031 425 19 50; Mobil : 0 731 333 023;  
Mail: [office@accespress.ro](mailto:office@accespress.ro); [office@gedp.ro](mailto:office@gedp.ro); [gedp@gedp.ro](mailto:gedp@gedp.ro)

---

## DECLARAȚIE

Conform prevederilor din Regulamentul A.S.F. NR.5/2018 declarăm că situația financiar – contabilă aferentă semestrului I - 2023, a fost întocmită în conformitate cu standardele contabile aplicabile, oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea activelor, obligațiilor, poziției financiare și a contului de profit și pierdere și ca raportul prezintă în mod corect și complet informațiile despre activitatea societății.

**Administrator Special**

**Spiridon Liliana Mihaela**

**Director economic,**

**Iordan Gabriela**



Bifati numai  
dacă  
este cazul:

Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti  
 Sucursala  
 GIE - grupuri de interes economic  
 Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

An  Semestru Anul **2023**

Suma de control 19.159.890

Entitatea GRUPUL EDITORILOR SI DIFUZORILOR DE PRESA SA

**Adresa**

Județ Bucuresti Sector Sector 1 Localitate Bucuresti

Strada TEODOSIE RUDEANU Nr. 6 Bloc Scara Ap. Telefon 0762160119

Număr din registrul comerțului j40/9206/2002 Cod unic de inregistrare 1 4 8 8 9 0 7 9

Forma de proprietate 34-Societati pe actiuni Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Inchirierea și subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Inchirierea și subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

### Raportari contabile semestriale

Entități mijlocii, mari si entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public ?

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991

Raportare contabilă la data de 30.06.2023 întocmită de entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art.3 din OMF nr.2195/ 2023 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare decât echivalentul în lei a 1.000.000 euro.

F10 - SITUAȚIA ACTIVEI, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

#### Indicatori :

Capitaluri - total 6.457.743

Capital subscris 19.159.890

Profit/ pierdere -328.968

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

SPIRIDON LILIANA MIHAELA

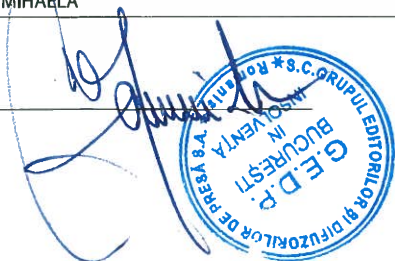
Numele si prenumele

IORDAN GABRIELA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Semnătura

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

## SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2023

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr. 2195/ 2023	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2023	30.06.2023
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	9.500.759	9.220.605
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296* )	03	03	17.555	17.555
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	9.518.314	9.238.160
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05		39
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	6.397.684	6.601.616
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	6.397.684	6.601.616
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	9.759	12.444
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	6.407.443	6.614.099
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)</b>	12	10		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	15	13	5.890.471	6.145.942
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE</b> (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	516.972	468.157
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)</b>	17	15	10.035.286	9.706.317
<b>G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+467+473***+509+5186+519)	18	16	3.248.574	3.248.574
<b>H. PROVIZIOANE (ct. 151)</b>	19	17		
<b>I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)</b>	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)</b>	31	29	19.159.890	19.159.890
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	19.159.890	19.159.890
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	37	35	119.789	119.789
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>	38	36		
<b>IV. REZERVE (ct.106)</b>	39	37	73.758	73.758
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38	138.258	138.258
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>				
<b>SOLD C (ct. 117)</b>	43	41	0	0
<b>SOLD D (ct. 117)</b>	44	42	11.408.264	12.428.468
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE</b>				
<b>SOLD C (ct. 121)</b>	45	43	0	0
<b>SOLD D (ct. 121)</b>	46	44	1.020.203	328.968
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)</b>	48	46	6.786.712	6.457.743
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)</b>	51	49	6.786.712	6.457.743

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

\*\*\*) Solduri creditoare ale conturilor respective.

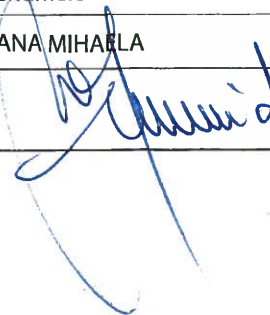

1) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a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

**ADMINISTRATOR,**

Numele și prenumele

SPIRIDON LILIANA MIHAELA

Semnătura



Formular  
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

IORDAN GABRIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:



**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 30.06.2023

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.2195/ 2023	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
			01.01.2022- 30.06.2022	01.01.2023- 30.06.2023
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	399.069	392.623
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	399.069	392.623
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	399.069	392.623
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
<del>Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)</del>		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	75.310	88.723
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	16	16	474.379	481.346
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	59.199	44.838
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	18.387	9.845
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	181.973	35.201
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	55.377	35.201
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	320.809	293.295
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	311.942	285.036
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	8.867	8.259

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	280.800	280.153
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	280.800	280.153
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	179.200	146.982
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	149.293	142.314
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	35	33	290	172
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	38	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	37	29.617	4.496
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	40	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40		
- Venituri (ct.7812)	42	41		
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL</b> (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	43	42	1.040.368	810.314
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	565.989	328.968
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	49	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	50	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	51	50		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	52	51		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	53	52		
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	54	53		
- Cheltuieli (ct.686)	55	54		
- Venituri (ct.786)	56	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	57	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58		
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	60	59		

<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>					
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	0	0	
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	0	0	
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	63	62	474.379	481.346	
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	64	63	1.040.368	810.314	
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>					
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	0	0	
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	565.989	328.968	
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66			
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)			
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)			
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67			
23. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68			
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:</b>					
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	0	0	
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	565.989	328.968	

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 25 (cf.OMF nr.2195/ 2023)- 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”.

La rândul 35 (cf.OMF nr.2195/ 2023)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

SPIRIDON LILIANA MIHAELA

Semnătura

Numele si prenumele

IORDAN GABRIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT





**DATE INFORMATIVE** la data de 30.06.2023

F30 - pag. 1

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

- lei -

<b>I. Date privind rezultatul inregistrat</b>	Nr.rd. OMF nr.2195 /2023	Nr. rd.	<b>Nr.unitati</b>		<b>Sume</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Unitați care au inregistrat profit	01	01			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1		328.968
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
<b>II Date privind platile restante</b>		Nr. rd.	<b>Total, din care:</b>	<b>Pentru activitatea curenta</b>	<b>Pentru activitatea de investitii</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1=2+3</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	3.752.015	3.752.015	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	1.192.477	1.192.477	
- peste 30 de zile	06	06	31.952	31.952	
- peste 90 de zile	07	07	415.294	415.294	
- peste 1 an	08	08	745.231	745.231	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09	1.514.218	1.514.218	
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10	1.031.618	1.031.618	
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	452.246	452.246	
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13	24.183	24.183	
- alte datorii sociale	14	14	6.171	6.171	
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	46.210	46.210	
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)	46.210	46.210	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18	999.110	999.110	
<b>III. Numar mediu de salariatii</b>		Nr. rd.	<b>30.06.2022</b>		<b>30.06.2023</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Numar mediu de salariatii	20	19	11		9
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	12		8
<b>IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante</b>			Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>1</b>	
<b>Redevențe</b> plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
<b>Redevență</b> minieră plătită la bugetul de stat			24	23	

<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
<b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
<b>V. Tichete acordate salariaților:</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2022</b>	<b>30.06.2023</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2022</b>	<b>30.06.2023</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2022</b>	<b>30.06.2023</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	5.490.451	6.186.951
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)	5.490.451	6.186.951
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	17.555	17.555
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	17.555	17.555
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	17.555	17.555
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	468.969	396.477
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	10.746	4.580
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	6.166	
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	4.580	4.580
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71		
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73		
- 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	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
<b>Casa în lei și în valută (rd.85+86)</b>	98	84	246.497	9.487
- în lei (ct. 5311)	99	85	246.497	9.487
- în valută (ct. 5314)	100	86		
<b>Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)</b>	101	87	1.975	3.228
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	1.975	3.228
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
<b>Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)</b>	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
<b>Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)</b>	109	95	8.803.077	9.394.516
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	1.166.237	1.265.148
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	107.108	113.059
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	7.379.607	7.863.394
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	3.499.858	3.823.933
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	3.879.749	4.039.461
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	150.125	152.915		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123				
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	150.125	152.915		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	19.159.890	19.159.890		
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132	19.159.890	19.159.890		
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	90.770	90.770		
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2022</b>	<b>30.06.2023</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	82.056	82.056		
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2022</b>	<b>30.06.2023</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2022</b>	<b>30.06.2023</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
<b>XII. Capital social vărsat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2022</b>		<b>30.06.2023</b>	
			<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	160	141	19.159.890	X	19.159.890	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	12.762.310	66,61	12.762.310	66,61
- deținut de persoane fizice	170	151	6.397.580	33,39	6.397.580	33,39
- deținut de alte entități	171	152				

**XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat**

A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		2022	2023
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	172	152a (312)	

**XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018**

A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		2022	2023
- dividendele interimare repartizate <sup>B)</sup>	173	152b (315)	

**XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice \*\*\*\*\*)**

A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		30.06.2022	30.06.2023
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	174	153	
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	175	154	
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	176	155	
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	177	156	

**XVI. Venituri obținute din activități agricole \*\*\*\*\*)**

A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		30.06.2022	30.06.2023
Venituri obținute din activități agricole	178	157	

**XVII. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:**

- inundații	180	157b (323)	
- secetă	181	157c (324)	
- alunecări de teren	182	157d (325)	

**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

SPIRIDON LILIANA MIHAELA

Semnatura



**Formular  
VALIDAT**

Numele si prenumele

JORDAN GABRIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

\*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul de stat 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 munca pe perioada nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 de 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.

\*\*\*) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI și VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificațiilor tehnice și a modalităților în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European și al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere și de abrogare a 10 acte juridice în domeniul statisticilor de întreprindere, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 271 din 18 august 2020. Prin acest Regulament a fost abrogat Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei.

\*\*\*\*) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile care intra în sfera de reglementare contabilă a Bancii Naționale a României, respectiv a Autorității de Supraveghere Financiară, societățile reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

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

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

\*\*\*\*\*) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) 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 la rândurile 'cu scadența inițială mai mare de un an' și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)'.  
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datorii 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 societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 2195/2023, la rd.161-171, în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.160.

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției.



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

Atentie ! Selectati mai întâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Nr.cr.	Cont		Suma	
1		Alege cont		-
				+

**S.C. GRUPUL EDITORILOR ȘI DIFUZORILOR DE PRESĂ S.A.**  
societate în insolvență / in insolvency / en procedure collective

**RAPORTUL**  
**ADMINISTRATORULUI SPECIAL**  
**ÎN LEGĂTURĂ CU SEMESTRUL I**  
**AL ANULUI 2023**

## Cuprins

1. Informații despre societate .....	3
2. Situațiile financiare .....	5
3. Modificări semnificative de poziție financiară .....	5
3.1. Active imobilizate .....	5
3.2. Active circulante .....	6
3.3. Datorii pe termen scurt și termen lung .....	6
3.4. Provizioane.....	7
3.5. Capitaluri proprii.....	7
4. Contul de profit și pierdere .....	7
4.1. Venituri din exploatare.....	7
4.2. Cheltuieli din exploatare .....	8
4.3. Rezultatul exercițiului .....	9
5. Indicatori cheie de performanță financiari și non-financiari.....	<u>  </u>
5.1. Indicatori non-financiari .....	<u>  9</u>
5.2. Managementul riscului .....	<u>  9</u>

## 1. Informații despre societate

**S.C. GRUPUL EDITORILOR ȘI DIFUZORILOR DE PRESĂ S.A.**, înființată în data de 19.09.2002, este o societate pe acțiuni, cu capital integral privat, având ca principal obiect de activitate “**Închirierea și subînchirierea de bunuri imobiliare proprii sau închiriate**”. cod CAEN 6820.

Societatea nu deține filiale sau sucursale în țară sau străinătate.

Acțiunile societății sunt tranzacționate prin intermediul Bursei de Valori, la categoria “Societăți necotate”.

Nu au existat acțiuni de achiziționare a propriilor acțiuni. Nu s-au emis obligațiuni sau alte titluri de creanță.

Capitalul social subscris și vărsat al societății la 30.06.2023 este de 19.159.890 lei, adică 1.915.989 acțiuni nominative dematerializate cu valoare nominală de 10 lei.

La data de 30.06.2023 acțiunile societății sunt deținute astfel:

Actionar	Numar actiuni	%
JUBILER HOLDING LIMITED	399.110	20,8305
WISHY CONSULTING LIMITED	387.200	20,2089
Alți acționari persoane fizice și juridice	1.129.679	58,9606

Administrarea Societății a fost asigurată astfel:

- ✓ în perioada 01.01.2010 – 31.08.2010 de un Consiliu de Administrație alcătuit din 5 membri;
- ✓ în perioada 01.09.2010 – 30.09.2010 de un Consiliu de Administrație alcătuit din 4 membri;
- ✓ în perioada 01.10.2010 – 31.10.2010 de un Consiliu de Administrație alcătuit din 3 membri;
- ✓ în perioada 01.11.2010 – 30.11.2010 de un Consiliu de Administrație alcătuit din 2 membri,
- ✓ în perioada 01.12.2010 – 14.01.2014 de un Consiliu de Administrație alcătuit din 3 membri,
- ✓ în perioada 15.01.2014 – 10.04.2014 de un Consiliu de Administrație alcătuit din 2 membri,
- ✓ în perioada 11.04.2014 – 02.10.2014 de un Consiliu de Administrație alcătuit din 3 membri,

- ✓ în perioada 03.10.2014 – 16.02.2015 de un Consiliu de Administrație alcătuit din 1 membru,
- ✓ în perioada 17.02.2015 – 08.01.2016 de un Consiliu de Administrație alcătuit din 3 membri,
- ✓ în perioada 09.01.2016 – prezent asociații sunt reprezentați de Administratorul Special, d-na Liliana Spiridon și Administratorul Judiciar - S.C. Art Pro Insolv SPRL, reprezentată de dl. Petre Motrun.

Conducerea curentă a societății este asigurată de Administratorul Judiciar și Administratorul Special.

La 30.06.2023 societatea înregistrează următorii indicatori tehnici comparativ cu ultimii trei ani:

Indicatori	-nr. chioșcuri-			
	2020	2021	2022	2023
<b>Total chioșcuri instalate, din care:</b>	215	203	197	<b>194</b>
- chioșcuri standard	121	123	119	100
- chioșcuri duble	44	35	34	66
- chioșcuri mici	50	45	44	28
<b>Chioșcuri ridicate (depozitate ADP sau Adm Străzilor)</b>	237	257	263	<b>299</b>
- chioșcuri standard	124	139	143	155
- chioșcuri duble	36	36	37	44
- chioșcuri mici	77	82	83	100
Total chioșcuri cu energie electrică, din care:	215	179	173	157
- chioșcuri cu bransament	214	179	173	157
- chioșcuri cu baterii	1	0	0	0
Total chioșcuri cu sistem de alarmă	215	203	197	161
Total puncte de vânzare instalate	260	238	231	194
Total puncte de vânzare cu energie electrică, din care:	247	238	195	153
- puncte de vânzare cu energie electrică	247	238	195	153
- puncte de vânzare cu baterii	215	0	0	0

Până la data de 30.06.2023 au fost ridicate de către Administrația Străzilor și ADP-urile de sector un număr de 299 chioșcuri din care 155 standard, 100 mici și 44 duble. În prezent se fac demersuri pentru localizarea acestora și eventuala repunere pe poziție.

## 2.Situațiile financiare

Societatea a întocmit situații financiare conform Ordinul Ministrului Finanțelor Publice al României 1802/2014 cu modificările ulterioare la 31 decembrie 2015.

Datele din bilanțul contabil la 30 iunie 2023 corespund cu registrele contabile întocmite în mod cronologic și corect. Societatea a respectat principiile contabilității prevăzute de Legea Contabilității 82/1991, republicată, cu modificările ulterioare.

Contul de profit și pierdere aferent semestrului I 2023 reflectă fidel, sub toate aspectele semnificative, veniturile și cheltuielile aferente perioadei de raportare.

Balanța de verificare la 30 iunie 2023 reflectă fidel, sub toate aspectele semnificative, poziția financiară a Societății și performanța financiară conform perioadei fiscale încheiate la 30 iunie 2023 și a fost întocmită în conformitate cu registrele contabile ale societății și cu legile în vigoare.

## 3.Modificări semnificative de poziția financiară

-lei-

Descriere	31 decembrie 2022 (lei)	30 iunie 2023 (lei)
Active imobilizate	9.518.314	9.238.160
Active circulante	6.407.443	6.614.099
Cheltuieli în avans	0	0
Total active	15.925.757	15.852.259
Datorii pe termen scurt	5.890.471	6.145.942
Venituri în avans	0	0
Datorii pe termen lung	3.248.574	3.248.574
Total capitaluri proprii	6.786.712	6.457.743
Total datorii și capitaluri proprii	15.925.757	15.852.259

Bilanțul contabil la 30 iunie 2023 are un total activ de 15.925.757 lei și prezintă o scădere cu 0.0046% față de anul anterior.

### 3.1.Active imobilizate

-lei-

Descriere	31 decembrie 2022 (lei)	30 iunie 2023 (lei)	Variație relativă
Imobilizări corporale	9.518.314	9.238.160	-2,94%
Investiții imobiliare	0	0	
Imobilizări necorporale	0	0	0%

Imobilizări financiare	17.555	17.555	0,00%
Total active imobilizate	9.535.869	9.255.715	-2,94%

Activele imobilizate înregistrează o scădere de 2,94% față de anul trecut.

### 3.2. Active circulante

<i>Descriere</i>	<u>31 decembrie</u> <u>2022 (lei)</u>	<u>31 iunie 2023</u> <u>(lei)</u>	<u>Variatie</u> <u>relativă</u>
Stocuri	0	0	
Creanțe comerciale	6.397.684	6.601.616	
Creanțe – entități afiliate			
Alte creanțe	0	0	
Casa și conturi la bănci	9.759	12.444	
<b>Total active circulante</b>	<b>6.407.443</b>	<b>6.614.060</b>	<b>3,22%</b>

#### *Creanțe comerciale*

Creanțele comerciale au crescut față de anul trecut cu 203.932 lei comparativ cu anul anterior.

#### *Casa și conturi la bănci*

Disponibilitățile în casierie au crescut cu 2.685 lei la 30.06.2023 comparativ cu 31.12.2022, ca urmare a deciziei conducerii societății ca din încasările efectuate să acoperim strict datoriile ajunse la scadență și neînscrise la masa credală (deci ulterioare datei de 22.11.2015, dată la care societatea a intrat în procedura de reorganizare judiciară, fiind condusă de Administratorul Judiciar, Petre Motrun).

### 3.3 Datorii pe termen scurt și termen lung

<i>Descriere</i>	<u>31 decembrie</u> <u>2022 (lei)</u>	<u>30 iunie 2023</u> <u>(lei)</u>	-lei- <u>Variatie</u> <u>relativă</u>
Datorii comerciale – terți	5.890.471	6.145.942	
Datorii – entități afiliate	0	0	
Alte datorii	3.248,574	3.248,574	
<b>Total datorii</b>	<b>9.139.045</b>	<b>9.394.516</b>	<b>2,80%</b>

### 3.4.Provizioane

Provizioanele pentru litigii sunt 0 lei la 30 iunie 2023.

### 3.5.Capitaluri proprii

Capitalurile proprii au scăzut de la 14.396.734 lei la 31.12.2015 și 12 524 014 la 31,12,2016 la 11 577 570 la 31.12.2017 la 10 561 713 în data de 31.12.2018, la 9 729 901 la 30.06.2019, 8 814 285 în data de 30 iunie 2019, 7 806 915 la 31.12.2021, 7 240 926 la 30.06.2022 și 6 57 743 la 30.06.2023, diferența reprezintă pierderea contabilă înregistrată în anul 2023.

### 4. Contul de profit si pierdere

<i>Descriere</i>	<i>30 iunie 2022</i>	<i>30 iunie 2023</i>	<i>-lei- Variatie relativa</i>
	<i>(lei)</i>	<i>(lei)</i>	<i>relativa</i>
Venituri din exploatare	474.379	481.346	
Cheltuieli din exploatare	1.040.368	810.314	
<b>Rezultatul exploatarii</b>	<b>-565.989</b>	<b>-328.968</b>	<b>41.88%</b>
Venituri financiare	0	0	
Cheltuieli financiare	0	0	
<b>Rezultatul financiar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
Impozit pe profit	0	0	
<b>Rezultatul net al exercitiului</b>	<b>-565.989</b>	<b>-328.968</b>	<b>41.88%</b>

### 4.1.Venituri din exploatare

<i>Descriere</i>	<i>30 iunie 2022</i>	<i>30 iunie 2023</i>	<i>-lei- Variatie relativa</i>
	<i>(lei)</i>	<i>(lei)</i>	<i>relativa</i>
Producția vândută	399.069	392.623	
Alte venituri din exploatare	75.310	88.723	
<b>Venituri din exploatare</b>	<b>474.379</b>	<b>481.346</b>	<b>1.47%</b>



Societatea a avut o activitate continuă realizând o cifră de afaceri 392.623 lei (399.069 lei la 30 iunie 2022), reprezentând în principal serviciile facturate francizaților.

Din totalul cifrei de afaceri, distingem principalele categorii de venit după cum urmează: 94,62% reprezintă venituri din darea în franciză a chioșcurilor (93,41% în 2022), 5,38% reprezintă venituri din închirierea spațiilor de expunere (6,59% în 2022).

Categorii servicii	2020 %	2021 %	2022 %	2023 %
-inchiriere chioșcuri si publicitate	88.68	91.62	93.41	94.62
-inchiriere spatii expunere	11.32	8.38	6.59	5.38

Comparativ cu anul 2022, cifra de afaceri a scăzut cu 1.62%.

#### 4.2.Cheltuieli din exploatare

Descriere	30 iunie 2022 (lei)	30 iunie 2023 (lei)	Variatie relativa in procente
Cheltuieli cu materialele consumabile	59.199,00	54.683,00	-7,63
Cheltuieli cu utilitati	181.973,00	35.281,00	-80,61
Cheltuieli cu salariile	311.942,00	311.942,00	0,00
Cheltuieli cu amortizarea	280.800,00	280.153,00	-0,23
Cheltuieli cu servicii prestate de terti	9.514,00	6.759,00	-28,96
Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	290	172	-40,69
Alte cheltuieli de exploatare	29.617,00	798,00	-97,31
Alte cheltuieli de exploatare neincluse in grupele de mai sus	167.033,00	120.526,00	-27,84
Cheltuieli din exploatare	1.040.368,00	810.314,00	-22,11

##### *Materiale consumabile*

Cheltuielile cu materialele consumabile au scăzut cu 7,63% în anul 2023 comparativ cu anul 2022.

##### *Utilități*

Cheltuielile cu utilitățile reprezintă 19.39% (17,47% în 2021) din totalul cheltuielilor de exploatare. Cheltuielile cu utilitățile au scăzut cu 80,61% în anul 2023 față de anul 2022.

#### *Salarii și politica de personal*

Cheltuielile cu salariile reprezintă 38,50% (29,95% în 2022) din totalul cheltuielilor de exploatare. Cheltuielile cu salariile au scăzut cu 0,23% în 2023 față de 2022, în principal datorită diminuării numărului de salariați.

#### *Amortizarea*

Cheltuielile cu amortizarea reprezintă 34.57% (26,96% în 2022) din totalul cheltuielilor de exploatare. Cheltuielile cu amortizarea au scăzut cu 0,23% în 2023 față de 2022.

#### *Servicii prestate de terți*

Cheltuielile cu serviciile prestate de terți reprezintă 28,96% (0.91% în 2022) din totalul cheltuielilor de exploatare. Cheltuielile cu serviciile prestate de terți au scăzut cu 28,96% în 2023 față de 2022.

### **4.3.Rezultatul exercițiului**

Societatea a obținut o pierdere contabilă de 328 968 lei, iar în 2022 am obținut un pierdere contabilă de 565 989. Acesta este rezultatul veniturilor și cheltuielilor făcute în cursul perioadă fiscală 01.01.2023 – 30.06.2023 prin realizarea veniturilor din franciză.

### **5.1 Indicatori non-financiari**

<b>Indicator</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>Variație</b>
Număr contracte	114	89	21.93%
Număr clienti	84	71	15.48%
Număr mediu de angajați	11	9	27.27%

## **6. Managementul riscului**

Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului

#### *Riscul de piață:*

Economia României este într-un stadiu de început al dezvoltării și de aceea există un grad considerabil de inertitudine în privința direcției viitoare a politicii economice interne și a mediului politic. Conducerea societății nu este în măsură să prevadă ce schimbări vor fi în

România și ce efect pot avea aceste schimbări asupra poziției financiare, a rezultatelor și a fluxului de trezorerie al societății.

*Riscul de credit:*

În activitatea sa societatea nu se expune riscului de credit. Nu se regăsesc concentrări de risc semnificativ. Conducerea societății monitorizează îndeaproape expunerea la riscul de credit. Societatea consideră că nu sunt necesare alte garanții suplimentare pentru a susține instrumentele financiare, datorită calității instituțiilor financiare.

*Riscul ratei dobânzii:*

Riscul de dobânda are două componente: riscul de rată și riscul fluxului de numerar. Riscul de rata reprezintă riscul ca valoarea unui instrument financiar să fluctueze ca urmare a variației ratei de piață a dobânzii. Riscul fluxului de numerar reprezintă riscul variației în timp a costurilor cu dobânda.

Elementele de perspectivă privind activitatea societății comerciale

*Prezentarea și analiza tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății comerciale comparativ cu aceeași perioadă a anului anterior.*

Nu se înregistrează elemente, evenimente sau factori de incertitudine care să afecteze lichiditatea societății comparativ cu a anului 2022.

*Prezentarea și analiza efectelor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate asupra situației financiare a societății comerciale comparativ cu aceeași perioadă a anului anterior.*

Cheltuielile de capital nu au influențat în mod negativ situația financiară a societății.

*Prezentarea și analiza evenimentelor, tranzacțiilor schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază.*

Activele corporale ale societății:

*2.1 Precizarea amplasării și a caracteristicilor principalelor capacități de producție în proprietatea societății comerciale:*

Principalele active corporale ale societății sunt reprezentate de 194 de chioșcuri ACCES PRESS amplasate în toate cele 6 sectoare ale Bucureștiului pe locațiile aprobate prin hotărârile Primăriei Municipiului București.

*2.2 Descrierea și analizarea gradului de uzură al proprietăților societății comerciale:*

Activele corporale înregistrează grad de uzură de 68%.

*2.3 Precizarea potențialelor probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății comerciale:*

Nu se întrevăd probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății.

Piața valorilor mobiliare emise de societate:

*3.1 Precizarea piețelor din România și din alte țări pe care se negociază valorile mobiliare emise de societatea comercială:*

Acțiunile societății se tranzacționează numai la BURSA DE VALORI BUCUREȘTI din data de 26.01.2004, la categoria „societăți necotate”, sistemul de tranzacționare AeRO.

*3.2 Descrierea politicii societății comerciale cu privire la dividende. Precizarea dividendelor cuvenite/plătite/acumulate în ultimii 3 ani dacă este cazul a motivelor pentru eventuala micșorare a dividendelor pe parcursul ultimilor 3 ani:*

Drepturile la dividende sunt cele prevăzute de Legea nr.31/1990 republicată și de Actul Constitutiv al societății, respectiv proporționale cu cota de participare a fiecărui acționar la capitalul social.

*3.3 Descrierea oricăror activități ale societății comerciale de achiziționare a propriilor acțiuni:*

Nu este cazul.

*3.4 În cazul în care societatea comercială are filiale, precizarea numărului și a valorii nominale a acțiunilor emise de societatea mamă deținute de filiale:*

Nu este cazul.

*3.5 În cazul în care societatea comercială a emis obligațiuni și/sau alte titluri de creanță, prezentarea modului în care societatea comercială își achită obligațiile față de deținătorii de astfel de valori imobiliare:*

Nu este cazul.

4. Conducerea societății comerciale:

*4.1 Prezentarea listei administratorilor societății comerciale la 30.06.2023 cu următoarele informații pentru fiecare Administrator:*

Administrator Special:

Nume prenume: Spiridon Liliana Mihaela



The image shows a handwritten signature in blue ink over a circular blue stamp. The stamp contains the text: 'G.E.D.D. BUCUREȘTI', 'INSOLVENȚĂ', 'ROMANIA', and 'ORDINUL DE PREZENTARE AL ADMINISTRATORILOR ȘI DEZICĂTORILOR'. The signature is written over the stamp.

Data și locul nașterii: 18.01.1977 – Pitești/Argeș.

Studii: Facultatea de Marketing și Management în Afaceri Economice, Universitatea „Constantin Brâncoveanu”, 2008.

PIPMM București, modul Manager Proiect, 2009.

Calificare: Licențiat în Științe Economice;

Domeniu: Științe Economice/Marketing

Experiența profesională:

- 2016 - prezent Director General MBE Mineral Resources SRL
- 2010 - 2015/Director licențe și autorizări/S.C. Studioul TVC S.R.L.
- 2006 - 2011/Șef control comunicații/rețea națională/Realitatea Media SA
- 2003 - 2006 - Coordonator documentație autorizare/Global Video Media

Administrator Judiciar: Art Pro Insolv SRL

- b) *Orice acord, înțelegere sau legătură de familie între persoana respectivă și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită ca membru al conducerii executive:*

Nu este cazul.

- a) *Participarea Administratorului la capitalul societății comerciale:*

Nu este cazul.

- b) *Lista persoanelor afiliate societății comerciale:*

Nu se dețin informații privind existența de persoane afiliate.

4.2 Prezentarea listei membrilor conducerii executive a societății comerciale:

- a) *Pentru fiecare membru, prezentăm următoarelor informații:*

Spiridon Liliana Mihaela:

a) Director Marketing, perioada: 02.11.2009 - 04.03.2010;

b) Director Executiv, perioada: 04.03.2010 - 08.06.2011;

c) Director General, perioada: 29.06.2011- 07.01.2016

d) Administrator Special, perioada 08.01.2016 - prezent

- a) *orice acord, înțelegere sau legătură de familie între persoana respectivă și o altă persoană datorită cărei persoana respectivă a fost numită membru al conducerii executive:*

Nu este cazul.

- c) *Participarea persoanei respective la capitalul societății comerciale:*

Nu este cazul.

**Administrator Special**

**LILIANA - MIHAELA Spiridon**

**Semnătura:**

**Data:** 27.08.2023



A handwritten signature in blue ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke, positioned over the circular stamp.



## Balanta de verificare

01.01.2023 -- 30.06.2023

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	19 159 890.00	0.00	19 159 890.00	0.00	0.00	0.00	19 159 890.00	0.00	19 159 890.00
1041	PRIME DE EMISIUNE	0.00	119 789.17	0.00	119 789.17	0.00	0.00	0.00	119 789.17	0.00	119 789.17
1061	REZERVE LEGALE	0.00	26 819.45	0.00	26 819.45	0.00	0.00	0.00	26 819.45	0.00	26 819.45
1068	ALTE REZERVE	0.00	46 938.35	0.00	46 938.35	0.00	0.00	0.00	46 938.35	0.00	46 938.35
1092	ACTIUNI PROPRII DETINUTE PE TERMEN LUNG	138 257.61	0.00	138 257.61	0.00	0.00	0.00	138 257.61	0.00	138 257.61	0.00
1171	REZULTATUL REPORTAT - PROFITUL NEREP./PIREDERE NEAGOP.	11 408 264.41	0.00	11 408 264.41	0.00	1 020 203.15	0.00	12 428 467.56	0.00	12 428 467.56	0.00
121	PROFIT SI PIERDERE	1 020 203.15	0.00	1 020 203.15	0.00	810 314.42	1 501 549.38	1 830 517.57	1 501 549.38	328 968.19	0.00
	<b>Total sume clasa 1</b>	12 566 725.17	19 353 436.97	12 566 725.17	19 353 436.97	1 830 517.57	1 501 549.38	14 397 242.74	20 854 986.35	12 895 693.36	19 353 436.97
203	CHELTUIELI DE DEZVOLTARE	154 607.50	0.00	154 607.50	0.00	0.00	0.00	154 607.50	0.00	154 607.50	0.00
205	CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	90 770.48	0.00	90 770.48	0.00	0.00	0.00	90 770.48	0.00	90 770.48	0.00
208	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE	48 863.02	0.00	48 863.02	0.00	0.00	0.00	48 863.02	0.00	48 863.02	0.00
2111	TERENURI	4 718 890.00	0.00	4 718 890.00	0.00	0.00	0.00	4 718 890.00	0.00	4 718 890.00	0.00
2112	AMENAJARI DE TERENURI	2 737 159.00	0.00	2 737 159.00	0.00	0.00	0.00	2 737 159.00	0.00	2 737 159.00	0.00
212	CONSTRUCTII	6 777 345.00	0.00	6 777 345.00	0.00	0.00	0.00	6 777 345.00	0.00	6 777 345.00	0.00
2131	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE (MASINI, UTILAJE)	20 429.85	0.00	20 429.85	0.00	0.00	0.00	20 429.85	0.00	20 429.85	0.00
2132	APARATE SI INSTALATII DE MASURA, CONTROL SI REGLARE	95 328.75	0.00	95 328.75	0.00	0.00	0.00	95 328.75	0.00	95 328.75	0.00
2133	MIJLOACE DE TRANSPORT	176 359.23	0.00	176 359.23	0.00	0.00	0.00	176 359.23	0.00	176 359.23	0.00
214	MOBILIER, APARATURA BIROTICA, ALTE ACTIVE CORPORALE	17 012.90	0.00	17 012.90	0.00	0.00	0.00	17 012.90	0.00	17 012.90	0.00
263	ACTIUNI DETINUTE LA ENTITATI CONTROLATE IN COMUN	1 750.00	0.00	1 750.00	0.00	0.00	0.00	1 750.00	0.00	1 750.00	0.00
2671	SUME DATORATE DE ENTITATILE AFILIATE	9 305.60	0.00	9 305.60	0.00	0.00	0.00	9 305.60	0.00	9 305.60	0.00
2673	CREANTE FATA DE ENTITATILE ASOCIATE / CONTROLATE IN COMUN	4 677.00	0.00	4 677.00	0.00	0.00	0.00	4 677.00	0.00	4 677.00	0.00
2678	ALTE CREANTE IMOBILIZATE	3 572.01	0.00	3 572.01	0.00	0.00	0.00	3 572.01	0.00	3 572.01	0.00
2803	AMORT. CHELTUIELIILOR DE DEZVOLTARE	0.00	154 607.68	0.00	154 607.68	0.00	0.00	0.00	154 607.68	0.00	154 607.68
2805	AMORT. CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	0.00	90 770.48	0.00	90 770.48	0.00	0.00	0.00	90 770.48	0.00	90 770.48
2808	AMORT. ALTOR IMOB. NECORPORALE	0.00	48 863.02	0.00	48 863.02	0.00	0.00	0.00	48 863.02	0.00	48 863.02
2811	AMORT. AMENAJARILOR DE TERENURI	0.00	1 994 817.46	0.00	1 994 817.46	0.00	0.00	0.00	1 994 817.46	0.00	1 994 817.46
2812	AMORT. CONSTRUCTIILOR	0.00	2 737 807.42	0.00	2 737 807.42	0.00	0.00	0.00	2 737 807.42	0.00	2 737 807.42
2813	AMORT. INSTALATIILOR, MIJ. DE TRANSPORT	0.00	292 127.83	0.00	292 127.83	0.00	0.00	0.00	292 127.83	0.00	292 127.83

## Balanta de verificare

01.01.2023 -- 30.06.2023

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
2814	AMORT. ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	17 012.90	0.00	17 012.90	0.00	0.00	0.00	17 012.90	0.00	17 012.90
2982	AJUSTARI - PIERDEREA DE VALOAREA A ACTIUNILOR LA ENTIT. ASOC.	0.00	1 750.00	0.00	1 750.00	0.00	0.00	0.00	1 750.00	0.00	1 750.00
	<b>Total sume clasa 2</b>	14 856 070.34	5 337 756.79	14 856 070.34	5 337 756.79	0.00	280 153.05	14 856 070.34	5 617 909.84	14 856 070.34	5 617 909.84
3022	COMBUSTIBILI	0.00	0.00	0.00	0.00	35 938.23	35 899.60	35 938.23	35 899.60	38.63	0.00
	<b>Total sume clasa 3</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	35 938.23	35 899.60	35 938.23	35 899.60	38.63	0.00
401	FURNIZORI	0.00	1 162 160.47	0.00	1 162 160.47	84 276.25	107 393.90	84 276.25	1 269 554.37	0.00	1 185 278.12
4012	FURNIZORI EXTERNI	0.00	15 446.30	0.00	15 446.30	0.00	0.00	0.00	15 446.30	0.00	15 446.30
404	FURNIZORI DE IMOBILIZARI	0.00	25 283.54	0.00	25 283.54	0.00	0.00	0.00	25 283.54	0.00	25 283.54
4093	AVANSURI ACORDATE PENTRU IMOBILIZARI CORPORALE	5 967 950.67	0.00	5 967 950.67	0.00	219 000.00	0.00	6 186 950.67	0.00	6 186 950.67	0.00
4111	CLIENTI	411 745.04	0.00	411 745.04	0.00	572 802.31	588 070.45	984 547.35	588 070.45	396 476.90	0.00
419	CLIENTI - CREDITORI	0.00	35 697.43	0.00	35 697.43	4 705.22	8 147.48	4 705.22	43 844.91	0.00	39 139.69
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	0.00	36 842.00	0.00	36 842.00	391 168.00	367 092.00	391 168.00	403 934.00	0.00	12 766.00
427	RETINERI DIN SALARIILE DATORATE TERTILOR	0.00	84 297.00	0.00	84 297.00	0.00	15 996.00	0.00	100 293.00	0.00	100 293.00
4311	CONTRIBUTIA UNITATII LA ASIGURARILE SOCIALE	0.00	943 611.00	0.00	943 611.00	0.00	0.00	0.00	943 611.00	0.00	943 611.00
4312	CONTRIBUTIA PERSONALULUI LA ASIGURARILE SOCIALE	0.00	676 596.03	0.00	676 596.03	0.00	0.00	0.00	676 596.03	0.00	676 596.03
4313	CONTRIBUTIA ANGAJATORULUI LA ASIGURARILE SOCIALE DE SANATATE	0.00	267 984.01	0.00	267 984.01	0.00	0.00	0.00	267 984.01	0.00	267 984.01
4314	CONTRIBUTIA ANGAJATORILOR - ASIGURARILE SOCIALE DE SANATATE	0.00	305 856.60	0.00	305 856.60	0.00	0.00	0.00	305 856.60	0.00	305 856.60
4315	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE	0.00	943 263.67	0.00	943 263.67	0.00	91 774.00	0.00	1 035 037.67	0.00	1 035 037.67
4316	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	0.00	421 182.00	0.00	421 182.00	0.00	36 726.00	0.00	457 908.00	0.00	457 908.00
43170	CONTRIBUTIA LA FONDUL DE GARANTARE	0.00	65 274.00	0.00	65 274.00	0.00	0.00	0.00	65 274.00	0.00	65 274.00
436	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	39 224.00	0.00	39 224.00	0.00	8 259.00	0.00	47 483.00	0.00	47 483.00
4371	CONTRIBUTIA UNITATII LA FONDUL DE SOMAJ	0.00	12 907.67	0.00	12 907.67	0.00	0.00	0.00	12 907.67	0.00	12 907.67
4372	CONTRIBUTIA PERSONALULUI LA FONDUL DE SOMAJ	0.00	11 275.00	0.00	11 275.00	0.00	0.00	0.00	11 275.00	0.00	11 275.00
4381	ALTE DATORII SOCIALE	5.00	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00	5.00	0.00	5.00	0.00
4382	ALTE CREANTE SOCIALE	6 166.00	0.00	6 166.00	0.00	0.00	0.00	6 166.00	0.00	6 166.00	0.00
4411	IMPOZITUL PE PROFIT	4 580.00	0.00	4 580.00	0.00	0.00	0.00	4 580.00	0.00	4 580.00	0.00
4423	TVA DE PLATA	0.00	2 854 608.53	0.00	2 854 608.53	0.00	75 149.68	0.00	2 929 758.21	0.00	2 929 758.21



## Balanta de verificare

01.01.2023 -- 30.06.2023

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale, an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
4426	TVA DEDUCTIBILA	0.00	0.00	0.00	0.00	16 306.40	16 306.40	16 306.40	16 306.40	0.00	0.00
4427	TVA COLECTATA	0.00	0.04	0.00	0.04	91 456.08	91 456.08	91 456.08	91 456.12	0.00	0.04
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	0.00	980 621.00	0.00	980 621.00	0.00	21 872.00	0.00	1 002 493.00	0.00	1 002 493.00
446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	107 209.40	0.00	107 209.40	0.00	0.00	0.00	107 209.40	0.00	107 209.40
4481	ALTE DATORII FATA DE BUGETUL STATULUI	7 437.45	0.00	7 437.45	0.00	0.00	0.00	7 437.45	0.00	7 437.45	0.00
462	CREDITORI DIVERSI - GARANTII	0.00	151 724.98	0.00	151 724.98	4 090.00	3 843.00	4 090.00	155 567.98	0.00	151 477.98
491	AJUSTARI - DEPRECIEREA CREATELOR - CLIENTI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1 437.26	0.00	1 437.26	0.00	1 437.26
<b>Total suma clasa 4</b>		6 397 884.16	9 141 064.67	6 397 884.16	9 141 064.67	1 383 804.26	1 433 523.25	7 781 688.42	10 574 587.92	6 601 616.02	9 394 515.52
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	0.00	116.81	0.00	116.81	84 938.94	81 594.03	84 938.94	81 710.84	3 228.10	0.00
5125	SUME IN CURS DE DECONTARE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5311	CASA IN LEI	9 585.85	0.00	9 585.85	0.00	532 755.74	532 854.62	542 341.59	532 854.62	9 486.97	0.00
5328	ALTE VALORI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
542	AVANSURI DE TREZORERIE	2 109.98	0.00	2 109.98	0.00	96 394.90	98 775.71	98 504.88	98 775.71	-270.83	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	0.00	0.00	20 750.00	20 750.00	20 750.00	20 750.00	0.00	0.00
<b>Total suma clasa 5</b>		11 695.83	116.81	11 695.83	116.81	734 839.58	733 974.36	746 535.41	734 091.17	12 444.24	0.00
6022	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	0.00	0.00	0.00	0.00	44 838.32	44 838.32	44 838.32	44 838.32	0.00	0.00
604	CHELT. CU MAT.NESTOCATE	0.00	0.00	0.00	0.00	9 845.03	9 845.03	9 845.03	9 845.03	0.00	0.00
6051	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE ENERGIE	0.00	0.00	0.00	0.00	34 857.23	34 857.23	34 857.23	34 857.23	0.00	0.00
6052	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE APA	0.00	0.00	0.00	0.00	343.33	343.33	343.33	343.33	0.00	0.00
611	CHELT. CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	0.00	0.00	0.00	0.00	6 501.45	6 501.45	6 501.45	6 501.45	0.00	0.00
612	CHELT. CU REDEVENTE, LOCATIILE DE GESTIUNE SI CHIRILLE	0.00	0.00	0.00	0.00	29 596.00	29 596.00	29 596.00	29 596.00	0.00	0.00
613	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	0.00	0.00	0.00	0.00	4 358.26	4 358.26	4 358.26	4 358.26	0.00	0.00
621	CHELT. CU COLABORATORII	0.00	0.00	0.00	0.00	82 056.00	82 056.00	82 056.00	82 056.00	0.00	0.00
622	CHELT. CU COMISIOANE SI ONORARIILE	0.00	0.00	0.00	0.00	4 400.99	4 400.99	4 400.99	4 400.99	0.00	0.00
6231	CHELTUIELI DE PROTOCOL	0.00	0.00	0.00	0.00	5 411.47	5 411.47	5 411.47	5 411.47	0.00	0.00
624	CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL	0.00	0.00	0.00	0.00	600.36	600.36	600.36	600.36	0.00	0.00
625	CHELT. CU DEPLASARI, DETASARI SI TRANSFERARI	0.00	0.00	0.00	0.00	275.23	275.23	275.23	275.23	0.00	0.00
626	CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	0.00	0.00	0.00	0.00	864.20	864.20	864.20	864.20	0.00	0.00

## Balanta de verificare

01.01.2023 -- 30.06.2023

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
627	CHELT. CU SERV.BANCARE SI ASIMILATE	0.00	0.00	0.00	0.00	1 491.92	1 491.92	1 491.92	1 491.92	0.00	0.00
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0.00	0.00	0.00	0.00	6 758.84	6 758.84	6 758.84	6 758.84	0.00	0.00
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	0.00	0.00	171.83	171.83	171.83	171.83	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	0.00	0.00	285 036.00	285 036.00	285 036.00	285 036.00	0.00	0.00
6461	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A SALARIATILOR	0.00	0.00	0.00	0.00	6 412.74	6 412.74	6 412.74	6 412.74	0.00	0.00
6462	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A ALTOR PERSOANE	0.00	0.00	0.00	0.00	1 846.26	1 846.26	1 846.26	1 846.26	0.00	0.00
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	0.00	0.00	3 698.11	3 698.11	3 698.11	3 698.11	0.00	0.00
6588	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.00	0.00	0.00	0.00	797.80	797.80	797.80	797.80	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	0.00	0.00	0.00	0.00	280 153.05	280 153.05	280 153.05	280 153.05	0.00	0.00
<b>Total sume clasa 6</b>		0.00	0.00	0.00	0.00	810 314.42	810 314.42	810 314.42	810 314.42	0.00	0.00
704	VEN. DIN SERVICII PRESTATE	0.00	0.00	0.00	0.00	2 480.68	2 480.68	2 480.68	2 480.68	0.00	0.00
706	VEN. DIN REDEVENTE SI CHIRII	0.00	0.00	0.00	0.00	390 142.54	390 142.54	390 142.54	390 142.54	0.00	0.00
7583	VEN. DIN CEDAREA ACTIVELOR	0.00	0.00	0.00	0.00	2.14	2.14	2.14	2.14	0.00	0.00
7588	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00	0.26	0.00	0.26	88 720.87	88 720.87	88 720.87	88 721.13	0.00	0.26
<b>Total sume clasa 7</b>		0.00	0.26	0.00	0.26	481 346.23	481 346.23	481 346.23	481 346.49	0.00	0.26
<b>Totaluri:</b>		33 832 375.50	33 832 375.50	33 832 375.50	33 832 375.50	5 276 760.29	5 276 760.29	5 276 760.29	5 276 760.29	39 109 135.79	34 365 862.59

Intocmit, Conducatorul compartimentului financiar-contabil,

