



# **RAPORT**

# **SEMESTRUL I 2023**

**RAPORT SEMESTRIAL CONFORM ANEXEI NR. 14 DIN REGULAMENTUL ASF NR. 5/2018**

**ALSER FOREST S.A.**

**ALS24E**

**28 OCTOMBRIE 2023**

## CUPRINS

SCURTA PREZENTARE A EMITENTULUI .....	3
Scrisoare din partea CEO-ului ALSER FOREST S.A. ....	4
I. S1 2023 – REZULTATE FINANCIARE .....	6
1.1 DESPRE EMITENT .....	6
1.2 Evenimente semnificative în S1 2023 .....	15
1.3 Evenimente semnificative după închiderea perioadei de raportare .....	15
1.4 Activitatea de vânzări în S1 2023 .....	15
1.5 Analiza rezultatelor financiare din primul semestru 2023 .....	21
1.6 Activitatea pe piața de capital în S1 2023 .....	23
II. Analiza rezultatelor financiare .....	24
2.1. Bilanț .....	24
2.2. Cont de Profit & Pierderi .....	27
2.3 Date informative .....	30
III. Riscuri și așteptări cu privire la S2 2023 .....	38
3.1. Riscuri Razboiul din ucraina .....	38
3.2 Riscul de credit .....	38
3.3 Riscul crizei stocurilor la furnizori .....	39
3.5 Așteptări pentru S2 2023 .....	40
IV. Declarația conducerii .....	40

## SCURTA PREZENTARE A EMITENTULUI

**Ing. MSc. Albert SERBAN,**  
**Președinte al Consiliului de Administrație**



<b>Denumire EMITENT</b>	<b>ALSER FOREST S.A.</b>
<b>Sediul social</b>	Localitatea Săcele, județul Brașov, str. Șoseaua Târlungeni, nr.32
<b>Numele persoanei de legătura cu BVB</b>	Albert Serban Președinte al Consiliului de Administrație
<b>E-mail</b>	albert@utilajedepadure.ro
<b>Telefon</b>	0744 995 450
<b>Persoana responsabilă în relația cu BVB</b>	Albert Serban
<b>Web</b>	<a href="http://www.utilajedepadure.ro">www.utilajedepadure.ro</a>
<b>Cod CAEN – obiect principal de activitate</b>	466 “Comerț cu ridicata al altor mașini, echipamente și furnituri”
<b>Cod Fiscal/Cod Unic de Înregistrare:</b>	RO20951361
<b>Număr înregistrare la Registrul Comerțului:</b>	J08/2938/2008
<b>Forma juridică</b>	societate pe acțiuni
<b>Capital social subscris și vărsat integral</b>	150.000 lei
<b>Durată</b>	nelimitată
<b>Piața pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise</b>	SMT-BVB
<b>Simbol</b>	<b>ALS24E</b>
<b>Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de emitent:</b>	Obligațiuni corporative nominative, negarantate, cu valoare nominală de 100 Euro, dobânda fixă 8%, plata cupon semestrial

## SCRISOARE DIN PARTEA CEO-ULUI ALSER FOREST S.A.

Stimați Investitori,

În primul rând doresc să vă mulțumesc pentru încrederea acordată Alser Forest S.A. ca urmare a investiției Dvs. în obligațiunile emise de prima companie din industria forestieră din România care a listat aceste instrumente financiare la Bursa de Valori București. Chiar dacă sectorul forestier este pus la zid de unele publicații din social-media, acest sector se află într-un proces de reșezare și dezvoltare și ca urmare a cerințelor UE în domeniu, fiind un domeniu strategic pentru România care controlează 33% din suprafața țării și contribuie anual cu 3,5% la PIB.

Cu pași mărunți și siguri acest sector își va arăta adevărața importanță și valoare și în România, așa cum o face în țările dezvoltate ale UE.



Situația Geo-Politică la nivel Mondial, creată de Războiul politic și economic din Ucraina, cu parare de rău pentru ceea ce se întâmplă pentru populația Ucraineană, VA FAVORIZA sectoarele forestiere din întreaga Uniune Europeană. Decizia unanimă a țărilor UE de a devenii INDEPENDENTE Energetic (gaz și petrol) de Rusia, a determinat găsirea și accesarea de RESURSE REGENERABILE pentru a înlocui GAZUL necesar sistemului energetic de încălzire. Ce altceva mai Ecologic și Regenerabil este, decât BIOMASA, adică Pădurea? O gospodărire sustenabilă, legală și profesională a pădurilor va genera suficientă Biomasa care să ne facă Independenți de gazul Rusesc. Asta se va putea face doar dacă v-om vedea Pădurea cu alți ochi, cu ochi de profesioniști și de iubitori de natură pentru a se ajunge la un echilibru atât din punct de vedere Ecologic cât și Economic Forestier. Pădurea, de-a lungul istoriei, a fost prietenul omului de fiecare dată când au fost momente grele.

Anul 2023 a debutat cu o criză majoră în sectorul forestier Român, determinată de cererea mică de cherestea și semifabricate din lemn pentru construcții, lucru ce a determinat ca firmele din sector să își reducă activitatea de producție cu peste 50%. De asemenea, profitabilitatea în sectorul forestier a scăzut și datorită scăderii prețului de vânzare a materialului lemnos și a produselor realizate din aceasta.

În cadrul raportului realizat conform cerințelor legislative specifice emitenților, vă prezentăm rezultatele financiare realizate în primul semestru al anului 2023.

Astfel, în primele șase luni ale acestui an am reușit să atingem o cifră de afaceri de 17,77 milioane lei, având o creștere de 19% față de aceeași perioadă a anului trecut. În ciuda circumstanțelor de criză economică majoră din sectorul forestier din România, compania a reușit să încheie perioada de raportare cu o pierdere netă de 2,36 milioane lei.

Pentru anul 2023, ținând cont de criză majoră din sectorul forestier Român, Alser Forest S.A. are ca obiectiv consolidarea situației financiare a companiei. Aceste așteptări sunt întărite pe de o parte de contractele deja

semnate de companie, contracte care se vor implementa in perioada acestui an, estimând astfel ca vom atinge la finalul anului 2023 o cifra de afaceri de aprox. 33 mil lei.

ALBERT SERBAN

CEO și Președinte al Consiliului de Administrație

# I. S1 2023 – REZULTATE FINANCIARE

## 1.1 DESPRE EMITENT

In anul 2008 s-a înființat societatea comerciala ALSER FOREST S.R.L. in Romania având ca misiune furnizarea și întreținerea de echipamente moderne și automatizate in sectorul forestier din Romania si totodată si oferirea de echipamente pentru întreg lanțul din producția forestiera, de la sămânța de arbore care se plantează, pana la colectarea si prelucrarea lemnului.

La scurt timp de la înființare, societatea **ALSER FOREST a devenit reprezentanta oficiala exclusiva in Romania** a unor producători de renume internațional din domeniul industriei forestiere dintre care amintim: KOMATSU Forest GmbH (Divizia de utilaje forestiere), OTMAR NOE GmbH (producător de tractoare articulate forestiere), KESLA OY (Finlanda), Koller GmbH si Gantner GmbH (producători de funiculare din Austria) precum si ai altor producători de echipamente si utilaje mici.

In anul 2018, ALSER FOREST a fost desemnata Dealerul Anului la nivel de Europa Centrala si de Est de către firma KOMATSU FOREST, lider mondial in producția de utilaje pentru construcții si industria forestiera.



**Forestry**  
.com

Registered forwarders > 9 ton, Sweden 2019  
Number of units and marketshare 2019 compared with 2018

Make	2019		2018		Change in
	Units	% share	Units	% share	Market share
Komatsu	115	31,4	67	24,5	7,0
John Deere	109	29,8	105	38,3	-8,5
Ponsse	64	17,5	41	15,0	2,5
Rottne	38	10,4	33	12,0	-1,7
EcoLog	16	4,4	12	4,4	0,0
Gremo	10	2,7	9	3,3	-0,6
Tigercat	10	2,7	2	0,7	2,0
Sampo	3	0,8	5	1,8	-1,0
Logset	1	0,3	0	0,0	0,3
<b>In total</b>	<b>366</b>	<b>100</b>	<b>274</b>	<b>100</b>	

Source: Statistics compiled by Forestry.com with data from the Swedish Transport Agency

In perioada 2017 - 2018 societatea s-a extins prin deschiderea a 6 puncte de lucru in locații cheie din tara pentru a deservii clienții din sectorul forestier la nivel național. Astfel, ALSER FOREST a închiriat hale de depozitare si service in localitățile Pitesti, Bacău, Vatra Dornei, Cluj, Deva cu sediul principal in localitatea Săcele.

### **Harta cu punctele de lucru Alser Forest SA din Romania:**



In cei 14 ani de funcționare compania a devenit un punct de referință pe piața românească de profil, deținând o cota importanta din vânzarea de transportoare si utilaje forestiere moderne de import. La 31.12.2021 ALSER FOREST a atins pragul de peste 60% din vânzarea de utilaje forestiere moderne din import destinate industriei de profil, analiza realizata intern la nivel de companie cu luarea in considerare a rezultatelor publice comunicate de către societățile din aceeași linie de profil.

In anul 2021 societatea ALSER FOREST s-a transformat in societate comerciala pe acțiuni integrând in structura de acționariat doua companii la care dl Albert Serban deține participații respectiv, DIA SKOGEN SRL si ANAPURNA CAPITAL SRL din dorința de consolidare a afacerii si de adoptare a regulilor de guvernanta corporativa specifice emitenților, cu scopul de a iniția procesul de finanțare prin intermediul pieței de capital, devenind astfel prima companie din industria forestiera românească care accesează bursa de valori ca soluție de finanțare.

In anul 2014 societatea a realizat prima investiție majora prin construirea unei clădiri de birouri si hala de service pentru utilaje si depozitare piese, in localitatea Săcele din Jud. Brasov in suprafața de 3.170 mp de teren cu hala cu birouri si showroom in suprafața totala desfășurata de 775,70 mp.



**Sediul social al ALSER FOREST SA din loc. Săcele, jud. Brasov**



In anul 2019 a achiziționat 3.600 mp de teren industrial învecinat pentru extinderea suprafeței de teren din jurul sediului principal din loc. Săcele, jud. Brasov, teren a fost închiriat către ALSER FOREST in scop de desfășurarea activității respectiv depozitare utilaje. Planul de viitor al companiei este de a construi pe terenul achiziționat o clădire industrială nouă de aprox. 3.000 mp desfășurată. Dezvoltarea accelerată a firmei ALSER FOREST necesită această investiție pentru a putea crește suprafața de producție, depozitare și birouri.

**Terenul de 3.600 mp achiziționați lângă hala din loc. Săcele, jud. Brasov**



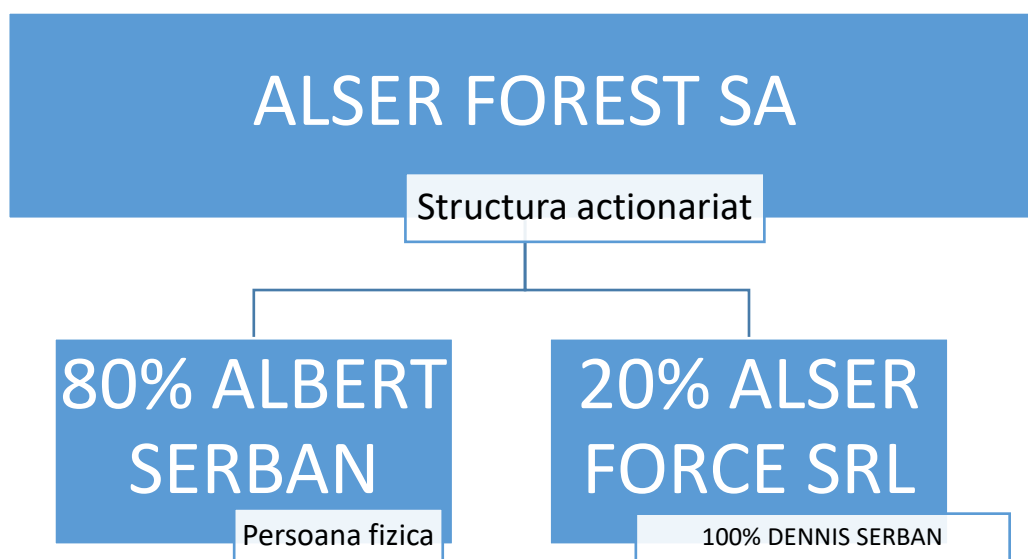


In anul 2020, DIA SKOGEN SRL a achiziționat o hala de depozitare de 316 mp, clădire de birouri de 96 mp, si teren aferent de 4.430 mp in loc. Simeria, jud. Hunedoara. Aceasta achiziție era necesara datorita dezvoltării punctului de lucru din vestul tarii si creșterii cifrei de afaceri. In acest punct de lucru ALSER FOREST SA are in prezent un număr de 3 agenți de vânzări cu planuri de creștere a numărului acestora.

**Hala si clădirea de birouri din loc. Simeria / Deva, jud. Hunedoara**



Capitalul social subscris si vărsat al ALSER FOREST S.A. este in valoare de 150.000 lei, divizat in 1.500.000 acțiuni nominative emise in forma dematerializata, cu o valoare nominala de 0,10 lei fiecare acțiune, iar **structura acționariatului** ALSER FOREST S.A. este următoarea:



**ALSER FORCE SRL** – este societate ce are ca activitate principala plasarea si inchirierea forței de munca in companii de profil din sectorul industriei forestiere.

ALSER FOREST SA este administrată de un **Consiliu de Administrație** format din trei membri selectați de Adunarea Generală a Acționarilor. În prezent, membrii Consiliului de Administrație al ALSER FOREST SA sunt următorii:

<b>Nume</b>	<b>Data Numirii</b>	<b>Data expirare Mandat</b>
<b>SERBAN ALBERT</b>	17.03.2023	17.03.2026
<b>UNGUREANU CODRUT-FLORIN</b>	03.05.2023	03.05.2026
<b>NECHIFOR GABRIEL</b>	17.03.2023	03.02.2026

Președintele consiliului de administrație este dl. Albert Serban care este fondatorul si acționarul majoritar, având puteri depline de a angaja societatea si de a acționa in orice situație in numele acesteia pentru realizarea interesului societății.

Membrii Consiliului de Administrație sunt persoane cu experiența relevanta in domenii diferite in vederea asigurării unui sistem de management eficient:

- **DI. Serban Albert**, inginer silvic cu studii universitare la Facultatea de Silvicultura din Brasov si studii de Master la Universitatea din Helsinki, a fost administrator si asociat in firme din Finlanda PORINI LOG OY, ALSER FOREST OY si momentan este administrator si asociat in ALSER FOREST SA, DIA SKOGEN SRL, ANAPURNA CAPITAL SRL, OCOLUL SILVIC CODRII VERZI SRL;
- **DI. Ungureanu Codrut-Florin**, studii universitare in Universitatea de Construcții Brasov, a lucrat in firme de construcții din județul Brasov, si din 2016 este Director Regional de Vânzări la Alser Forest SA;
- **DI. Nechifor Gabriel**, ca studii a terminat Facultatea de Limbi si Literaturi Străine la Brasov si Masteratul in Informatica, a avut un parcurs profesional in domeniul informaticii si marketingului la companii ca EDITURA AULA, Webex Solutions, EDS Romania, SMART TOURS SRL, Alser Forest SRL si din 2018 este Director de Marketing la ANAPURNA CAPITAL SRL.

Conducerea executiva este asigurata de către dl. Albert Serban care cumulează funcția de Director General cu cea de Președinte al Consiliului de Administrație.

**Echipa executivă** este formată din următoarele persoane:

- Albert Serban, CEO
- Monica Darau, Director Financiar Contabil
- Revnic Liviu Nicolae, Director Tehnic (Mentenanța utilaje/echipamente)

- Florin Aparaschivei, Director Vânzări
- Ungureanu Codrut-Florin, Director Regional de Vânzări Brasov
- Georgiana Bogdan, Director Administrativ
- Lorand Csabai, Director Departament Pepiniere si Horticultura
- Urjan Cristi, Director Departament Utilaje Construcții
- Serban Irina – Director Resurse Umane

La data întocmirii prezentului raport semestrial, ALSER FOREST S.A. are un număr de 35 de angajați la nivel de sediu central si rețea teritoriala, fata de 35 in aceeași perioadă a anului trecut, activitatea desfășurata fiind susținuta si de echipamente tehnologice de ultima generație. Societatea are externalizate activități precum cele specifice serviciilor de marketing, juridice, administrării resurselor umane, protecției muncii, securitate si paza, servicii de audit financiar.

Structura organizatorica a societății cuprinde in principal:

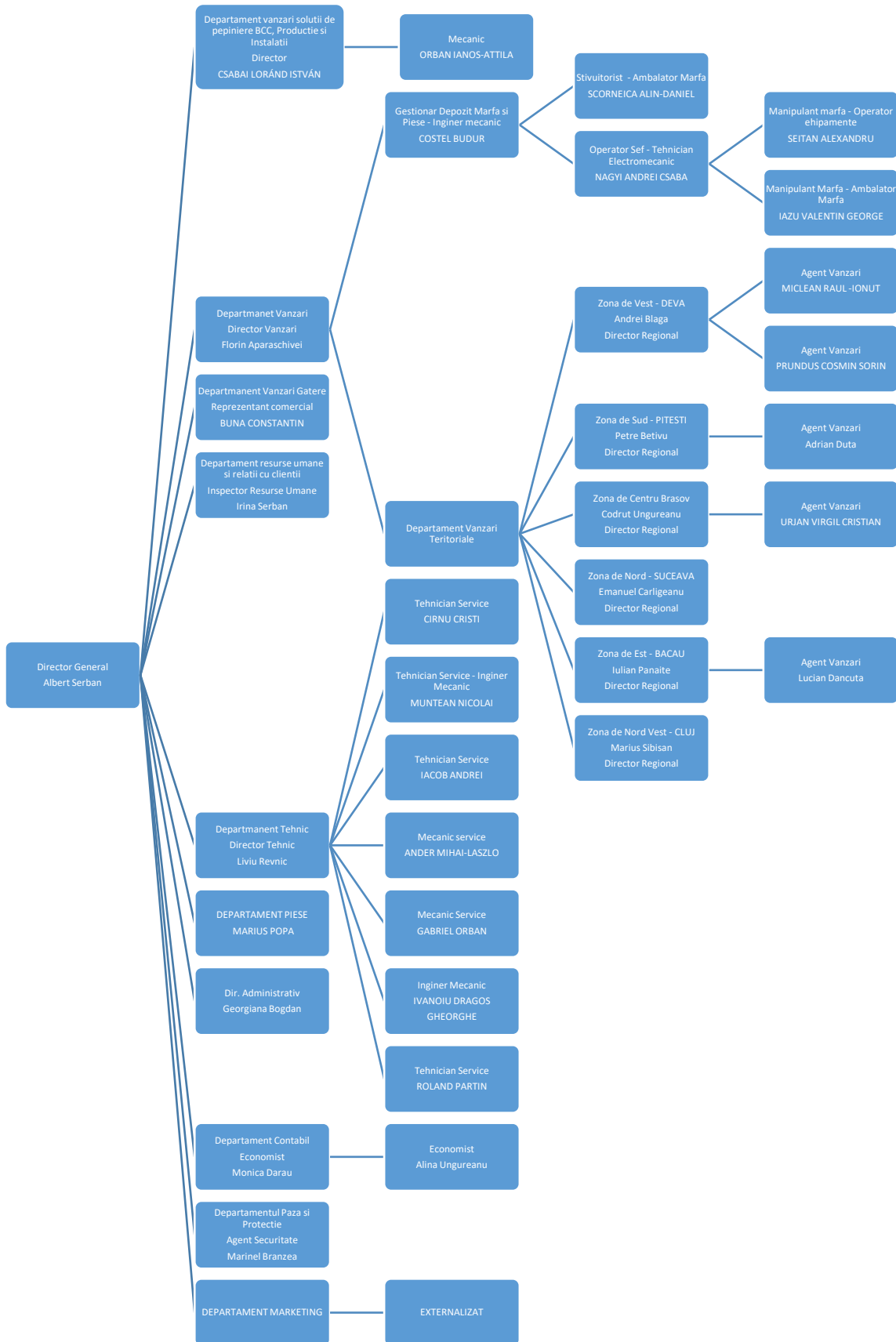
- ✓ Departamentul Financiar-Contabil: 3 persoane (din care 1 Contabil Șef)
- ✓ Departamentul Vanzari: 19 persoane (din care 1 Director de Vanzari)
- ✓ Departamentul Service Utilaje: 8 persoane (din care 1 Director Tehnic)
- ✓ Departamentul Producție si Logistica Marfa: 5 (din care 1 Director de Producție)
- ✓ Departamentul de Marketing: este externalizat către o echipa profesionista

Compania ALSER FOREST se axează in activitate pe sectorul forestier, având aproximativ 28% dintre angajați ingineri cu pregătire profesionala de înalta calitate in domeniul industriei forestiere.

Structura organizatorica reflecta faptul ca activitățile companiei sunt gestionate de o echipa de management bine pregătită si specializate pe liniile principale de activitate ale companiei precum:

- ✓ utilaje forestiere
- ✓ silvicultura si horticultura
- ✓ accesorii forestiere
- ✓ service întreținere utilaje

acestea reprezentând si principalele surse de venituri pentru societate.



Sursa: Alser Forest SA

Având în vedere planurile viitoare de dezvoltare, conducerea societății intenționează să crească numărul de angajați pentru a putea deservi clienții și partenerii la un înalt nivel tehnic. De asemenea, conducerea societății asigură suport în procesul de pregătire profesională continuă a angajaților având în vedere tendințele de dezvoltare continuă în domeniul tehnologiei industriei forestiere.

*Echipa Alser Forest – Ședința Septembrie 2021*



*Echipa de agenți de vânzări teritorială – la Ședința în Septembrie 2021*





*Echipa de SERVICE – la Training in FEBRUARIE 2022*



## 1.2 EVENIMENTE SEMNIFICATIVE ÎN S1 2023

Compania nu a avut evenimente semnificative in primul semestru al anului, datorat turbulentelor pe piețele industriei lemnului, a crizei din sector si a situațiilor geo-politice create de războiul in Ucraina si tensiunile dintre marile puteri ale lumii.

Compania sa focalizat pe realizarea planului de vânzări stabilit in buget, si stabilizarea economica.

## 1.3 EVENIMENTE SEMNIFICATIVE DUPĂ ÎNCHIDEREA PERIOADEI DE RAPORTARE

Compania nu a avut evenimente semnificative după închiderea perioadei de raportare, datorat intrării in perioada de concedii precum si a perioadei slabe in sectorul forestier, perioada de vara fiind o perioada de restricții silvice in activitățile forestiere. Perioada de sezon al activităților forestiere fiind Septembrie – Iunie.

## 1.4 ACTIVITATEA DE VÂNZĂRI ÎN S1 2023

Activitatea de vânzări in S1-2023 a atins cote maxime din întreaga istorie de 15 ani a companiei, ajungând la o cifra de afaceri de 18,39 milioane lei.

In tabelul de mai jos sunt defalcate vânzările pe cele 6 puncte de lucru ale companiei in toata tara pe S1-2022 si S1-2023:

<b>VANZARI pe Punctele de lucru ale companiei</b>	<b>Valoare, RON fără TVA</b>	<b>Nr. agenți de Vânzări</b>	<b>Valoare, RON fără TVA</b>	<b>Nr. agenți de Vânzări</b>	<b>Variație</b>
	<b>S1-2022</b>	<b>S1-2022</b>	<b>S1-2023</b>	<b>S1-2023</b>	<b>%</b>
BRASOV - vânzări echipamente	2,027,097	3	2,546,315	3	26%
PITESTI - vânzări echipamente	765,750	2	1,166,934	2	52%
VATRA DORNEI - vânzări echipamente	664,489	1	1,059,623	1	59%

DEVA - vânzări echipamente	1,814,444	3	865,122	3	-52%
BACAU - vânzări echipamente	949,767	2	1,084,061	2	14%
CLUJ - vânzări echipamente	465,368	1	800,282	1	72%
Romania - vânzări UTILAJE	6,455,590	3	8,125,829	3	26%
Romania - vânzări piese si servicii utilaje	1,030,992	6	1,553,325	6	51%
Vanzari Echipamente Construcții	127,371	1	123,636	1	-3%
Vanzari Pepiniere si Horticultura	587,268	1	1,063,103	1	81%
<b>TOTAL</b>	<b>14,888,136</b>	<b>23</b>	<b>18,388,230</b>	<b>23</b>	<b>24%</b>

Vânzările de utilaje in primul semestru al anului 2023 au crescut cu 26% fata de perioada anterioara, datorat contractelor deja semnate din anul 2022. Vânzările de piese de schimb si servicii de întreținere utilaje au crescut cu 51%, datorita numărului mare de utilaje intrate in tara in anul 2022- S1 2023 si clienții fiind mult mai atenți la întreținerea utilajelor vechi.

Per total vânzările in primul semestru al anului 2023 au crescut cu 24% fata de primul semestru din anul 2022.

## Livrări de utilaje in S1-2023

### 1. Forwarder Komatsu 875 livrat in Hunedoara in Ianuarie



### 2. Forwarder Komatsu 855 livrat in Valcea in Ianuarie





**3. Harvester SH livrat in Bistrita in Februarie**



**4. Harvester Komatsu 931 livrat in Covasna in Aprilie**





**5. Forwarder Komatsu 855 livrat in Valcea in Mai**



**6. Forwarder Komatsu 840TX SH livrat in Harghita in mai**





**7. Forwarder Komatsu 855 livrat in Covasna in Iunie**



**8. Forwarder Komatsu 875 livrat in Vrancea in Iunie**



9. Peste 3 instalații de debitare a bușteanului în cherestea au fost livrate și instalate în România de către Alser Forest în primul semestru al anului 2023



## 1.5 ANALIZA REZULTATELOR FINANCIARE DIN PRIMUL SEMESTRU 2023

Mai jos, vă prezentăm analiza rezultatelor financiare ale ALSER FOREST SA. Pentru performanța detaliată a ALSER FOREST SA, vă invităm să consultați **secțiunea „II. Rezultate Financiare”**.

### **PERFORMANȚA FINANCIARĂ**

ALSER FOREST a închis S1 2023 cu o creștere de 5% a veniturilor din exploatare, iar cifra de afaceri a crescut cu 5% de la 14,21 milioane Ron în S1 2022 la 14,89 milioane lei în S1 2023.

## Indicatori ai contului de profit și pierdere (RON)

Contul de profit si pierdere (lei)	S1 -2022	S1 - 2023	Evolutie
			%
Cifra de afaceri	14,888,136	17,772,714	19%
Venit din exploatare	14,920,264	19,415,953	30%
Cheltuieli din exploatare	13,160,638	21,033,205	60%
<b>COS - Cost of Sales - Cheltuieli privind mărfurile</b>	9,446,123	16,051,600	70%
Rezultat operational	1,759,626	(1,617,252)	-92%
Venituri Financiare	39,704	135,590	242%
Cheltuieli Financiare	430,538	879,906	104%
Cheltuieli cu dobanda	330,199	640,678	94%
Rezultat financiar	(390,834)	(744,316)	90%
Venituri Totale	14,959,968	19,551,543	31%
Cheltuieli Totale	13,591,176	21,913,111	61%
Rezultat brut	1,368,792	(2,361,568)	-173%
Cheltuieli cu impozitul	179,007	-	0%
Rezultat net	1,189,785	(2,361,568)	-198%

După cum se poate vedea, cifra de afaceri a crescut cu 19% fata de semestrul 1 din 2022, dar cheltuielile de exploatare au crescut cu 60% datorat crizei majore din sectorul forestier Roman ce au determinat ca marjele de vânzare sa fie mici fata de perioadele anterioare. De asemenea, creșterea cheltuielilor a fost determinata si de un cost generat de corectarea contabila a unor beneficii salariale la angajați companiei din anii trecuți 2021-2022.

## POZITIA FINANCIARĂ

La 30 Iunie 2023, activele companiei au scăzut cu 2% fata pe perioada anterioară. Stocurile au scăzut cu 33% si Creanțele au crescut cu 80%, motivul crizei acute din sectorul forestier Roman au determinat clienții companiei sa plătească marfa achiziționata la un termen mai lung decât cel obișnuit de 30-60 zile si vânzarea de marfa sa realizat cu marje mult mai mici datorita concurenței existente care au scăzut preturile doar pentru a vinde marfa din stoc si realiza un rulaj.

În tabelul de mai jos prezentăm indicatorii cheie din bilanț, împreună cu evoluția fata de S1-2022.

<b>BILANT, lei</b>	<b>S1 - 2022</b>	<b>S1 - 2023</b>	<b>Evolutie</b>
<b>Elemente de activ</b>			<b>%</b>
Active Imobilizate	1,643,456	763,216	-46%
Active circulante	22,314,407	22,822,000	2%
Cheltuieli in avans	76,206	70,377	-8%
<b>Total activ</b>	<b>24,034,069</b>	<b>23,655,593</b>	
<b>STOCURI</b>	<b>14,648,055</b>	<b>9,809,864</b>	<b>-33%</b>
Casa si conturi la banci	499,548	95,059	-81%
CREANTE	7,166,804	12,917,077	80%
<b>Elemente de pasiv</b>			
Capitaluri proprii	2,884,315	(3,174,954)	-110%
Datorii totale, din care:	21,149,754	26,830,547	27%
- sub 1 an	9,424,782	15,021,503	59%
- peste 1 an	11,724,972	11,809,044	1%
Provizioane	-	-	
Venituri in avans	-	-	
<b>Total pasiv</b>	<b>24,034,069</b>	<b>23,655,593</b>	

Creanțele au continuat să dețină o poziție esențială în bilanțul companiei și în prima jumătate a anului 2023, în valoare de 12,92 milioane lei, în creștere cu 80%. Creșterea creanțelor fiind direct determinată de creșterea vânzărilor de utilaje cu plata în rate, și creșterea perioadei de încasare a facturilor de la clienți, creștere provocată de criza din sectorul forestier.

Totalul datoriilor curente a crescut cu 27% în S1 2023 față de S1 2022, ca urmare a finanțării companiei prin programul IMM Invest cu o valoare de 2.500.000 Ron, pe o perioadă de 3 ani.

## 1.6 ACTIVITATEA PE PIAȚA DE CAPITAL ÎN S1 2023

În primul semestru al anului 2023, Compania nu a înregistrat activități pe piața de capital, în principal datorată crizei existente pe piețele de capital din întreaga lume. Compania a preferat să rămână în așteptare unei perioade mai active și de creștere pe piețele de capital.



## II. ANALIZA REZULTATELOR FINANCIARE

Toate valorile prezentate mai jos sunt exprimate în lei (RON).

### 2.1. BILANȚ

<input type="checkbox"/> Man Contribuabili care depun bilanțul la București <input type="checkbox"/> Suctorsala <input type="checkbox"/> GIE - grupuri de interes economic <input type="checkbox"/> Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris		S1027_A1.0.0 / 24.07.2023 Tip situație financiară : BS <input type="radio"/> An <input checked="" type="radio"/> Semestrul Anul <b>2023</b>									
		Suma de control 150.000									
Entitatea <b>ALSER FOREST S.A.</b>											
Adresa	Județ Bresov	Localitate SACELE									
	Sirada SOSEAUJA TARLUNGENI	Nr. 32 Bloc Scara Ap. Telefon 0268249908									
Număr din registrul comerțului J08/2938/2008		Cod unic de înregistrare 20951361									
Forma de proprietate S5 - Societati cu raspundere limitata		Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)									
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 4669 Comerț cu ridicata al altor mașini și echipamente											
Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN): 4669 Comerț cu ridicata al altor mașini și echipamente											
<b>• Raportari contabile semestriale</b>											
<input type="radio"/> Entitati mijlocii, mari si mici de interes public <input checked="" type="radio"/> Entitati mici <input type="radio"/> Microentitati		<input type="checkbox"/> Entitati care au optat pentru un exercitiu financiar diferit de anul calendaristic (cf art. 27 din Legea contabilitatii nr. 82/1997)									
<p>Raportare contabila la data de 30.06.2023 intocmita de entitatiile carora le sunt incidente Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile si completarile ulterioare, coroborat cu art.3 din OMF nr.2195/2023 si care in exercitiul financiar precedent au înregistrat o cifra de afaceri mai mare decat echivalentul in lei a 1.000.000 euro.</p> <p>F10 - SITUATIA ACTIVELOR, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII          F20 - CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE          F30 - DATE INFORMATIVE</p>											
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%;"><b>Indicatori :</b></td> <td>Capitaluri - total</td> <td style="text-align: right;">-3.174.954</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Capital subscris</td> <td style="text-align: right;">150.000</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Profit/ pierdere</td> <td style="text-align: right;">-2.361.568</td> </tr> </table>			<b>Indicatori :</b>	Capitaluri - total	-3.174.954		Capital subscris	150.000		Profit/ pierdere	-2.361.568
<b>Indicatori :</b>	Capitaluri - total	-3.174.954									
	Capital subscris	150.000									
	Profit/ pierdere	-2.361.568									
<b>ADMINISTRATOR,</b>		<b>INTOCMIT,</b>									
Numele si prenumele SERBAN ALBERT		Numele si prenumele APREOTESEI DAN - EXPERT CONTABIL									
Semnătura		Calitatea 21 - PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR									
		Nr de înregistrare în organismul profesional 25204L									
		CIF/ CLU membru CECCAR 19389364									
		Semnătura electronica									
<b>Formular VALIDAT</b>											

Denumirea elementului		Nr. rd. OMF nr. 2195/2023	Nr. rd.	Sold la:	
				01.01.2023	30.06.2023
A			B	1	2
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>					
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+207+4094+208-280-290-4904)		01	01	4.373	1.208
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935-4903)		02	02	1.544.105	762.008
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)		03	03	0	0
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)		04	04	1.548.478	763.216
<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	16.584.425	9.809.864
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)	8.585.420	12.917.077
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)		07	06b (302)	0	0
TOTAL (rd. 06a+06b)		08	06	8.585.420	12.917.077
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)		09	07	0	0
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)		10	08	157.668	95.059
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)		11	09	25.327.513	22.822.000
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)</b>					
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)		13	11	63.597	70.377
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 (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)</b>					
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)		16	14	12.454.000	7.870.874
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)		17	15	14.002.478	8.634.090
<b>G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (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)</b>					
H. PROVIZIOANE (ct. 151)		19	17	0	0
<b>I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)</b>					
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)		21	19	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)		22	20	0	0
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	0	0

(formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col B)

				F10 - pag. 2	
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24			
<b>3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)</b>	27	25		0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27			
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		0	0
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>					
<b>I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)</b>	31	29		150.000	150.000
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30		150.000	150.000
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		0	0
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		0	0
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		0	0
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		0	0
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	37	35		0	0
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>	38	36		0	0
<b>IV. REZERVE (ct.106)</b>	39	37		107.881	107.881
Ațiuni proprii (ct. 109)	40	38		0	0
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		0	0
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>					
<b>SOLD C (ct. 117)</b>	43	41		270.279	0
<b>SOLD D (ct. 117)</b>	44	42		0	1.071.268
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE</b>					
<b>SOLD C (ct. 121)</b>	45	43		1.880.355	0
<b>SOLD D (ct. 121)</b>	46	44		0	2.361.567
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		34.684	0
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)</b>	48	46		2.373.831	-3.174.954
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		0	0
Patrimoniul privat (ct. 1017) )	50	48		0	0
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)</b>	51	49		2.373.831	-3.174.954

\* ) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.  
 \*\* ) Solduri debitoare ale conturilor respective.  
 \*\*\* ) Solduri creditoare ale conturilor respective.

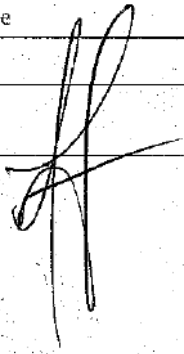
1) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 568/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea Inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

**ADMINISTRATOR,**

Numele și prenumele

SERBAN ALBERT

Semnătura



Formular  
VALIDAT

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

APREOTESEI DAN - EXPERT CONTABIL

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional

25204L



## 2.2. CONT DE PROFIT &amp; PIERDERI

<b>CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE</b>			F20 - pag. 1	
la data de 30.06.2023				
Cod 20			- lei -	
Denumirea Indicatorilor	Nr.rd. OMP nr.2195/ 2023	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
			01.01.2022- 30.06.2022	01.01.2023- 30.06.2023
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	14.888.136	17.772.714
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	14.888.136	17.772.714
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	2.217.681	-306.089
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	12.670.455	18.078.803
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	0	0
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06	0	0
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	0	0
Sold D	08	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10	0	0
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11	0	0
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	0	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	32.128	1.643.239
-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	14.920.264	19.415.953
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	545.882	586.434
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	111.820	18.999
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	504	823
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	504	823
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	9.446.123	16.051.600
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	23.166	97.662
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	859.826	825.199
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	842.213	808.038
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	17.613	17.161

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	207.735	254.081
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	207.735	254.081
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28	-587	0
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29	-587	0
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30	0	0
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	2.012.501	3.393.731
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	1.977.810	2.621.455
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	25.835	30.119
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34	0	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	38	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	37	8.856	742.157
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	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	42	41	0	0
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	43	42	13.160.638	21.033.205
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	1.759.626	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	0	1.617.252
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47	49	105
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	49	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	50	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	51	50	39.655	135.485
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	52	51		
<b>VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	53	52	39.704	135.590
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	54	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	55	54	0	0
- Venituri (ct.786)	56	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	57	56	330.199	640.678
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58	100.339	239.228
<b>CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	60	59	430.538	879.906



<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	390.834	744.316
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	63	62	14.959.968	19.551.543
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	64	63	13.591.176	21.913.111
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	1.368.792	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	0	2.361.568
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66	179.007	0
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)		
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)		
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67	0	0
23. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68	0	0
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	1.189.785	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	0	2.361.568

\* Contul 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 și prenumele

SERBAN ALBERT

Semnătura



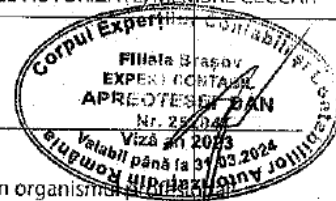
Numele și prenumele

APREOTESEI DAN - EXPERT CONTABIL

Calitatea

21-PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura



Nr. de înregistrare în organismul

25204L

**Formular  
VALIDAT**

## 2.3 DATE INFORMATIVE

<b>DATE INFORMATIVE</b> la data de 30.06.2023					F30 - pag. 1
Cod 30		<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>		- lei -	
<b>I. Date privind rezultatul inregistrat</b>		Nr.rd. OMF. nr.2195 /2023	Nr. rd.	<b>Nr.unitati</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>		<b>Sume</b>	
				<b>1</b>	<b>2</b>
Unitați care au inregistrat profit		01	01		
Unitați care au inregistrat pierdere		02	02	1	2.361.568
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>A</b>		<b>B</b>	<b>1=2+3</b>	<b>2</b>	<b>Pentru activitatea de investitii</b>
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04	1.524.916	1.524.916
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05	1.464.245	1.464.245
- peste 30 de zile		06	06	782.440	782.440
- peste 90 de zile		07	07	558.252	558.252
- peste 1 an		08	08	123.553	123.553
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09	0	0
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate		10	10	0	0
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11	0	0
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12		
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13	0	0
- alte datorii sociale		14	14		
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15	0	0
Obligatii restante fata de alti creditorii		16	16		
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17	60.671	60.671
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)	60.671	60.671
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18		
<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	34	29
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie		21	20	35	30
<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>
Redevențe 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
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23

<b>Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat</b>	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
<b>Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:</b>	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, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:</b>	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		68.340
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	0	0
- 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	21.008	0
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
<b>Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)</b>	<b>58</b>	<b>48</b>	<b>2.638</b>	<b>314.803</b>
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 parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
<b>Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)</b>	<b>65</b>	<b>54</b>	<b>2.638</b>	<b>314.803</b>
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	2.638	314.803
- 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	7.918.656	13.376.413
- 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	2.660.427	620.787
- 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	1.572.138	2.304.279
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	0	0
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	9.553	25.695
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	9.029	686
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	524	25.009
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	0	0
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65	0	0
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66	0	0
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	0	0
- 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 neincasate 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	277.096	251.853
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu actionarii/ asociatii privind capitalul,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	84	72	0	0
- alte creante în legatura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creantele în legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	277.096	251.853
- 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	0	
- de la nerezidenți	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 rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83	0	0
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	57.396	5.909
- în lei (ct. 5311)	99	85	57.396	5.909
- în valută (ct. 5314)	100	86	0	0
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	347.089	88.131
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	320.018	61.948
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	27.071	26.183
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	-7.760	866
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	-7.760	866
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94	0	0
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	7.546.320	8.822.379
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	0	0

- în lei	111	97		
- în valută	112	98	0	0
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	0	0
- în lei	114	100		
- în valută	115	101	0	0
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102	0	0
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103	0	0
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104	0	0
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	1.010.805	790.633
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107	1.010.805	790.633
- 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	5.693.472	6.073.773
- 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	1.224.109	842.768
- 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 + 428)	126	110	79.795	80.080
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	762.247	169.193
- datorii în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	46.623	12.657
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	715.639	156.536
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	0	0
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	-15	0
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116	0	0
- 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	0	1.708.700
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120	0	1.708.700
- 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		1			
-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		0		0	
-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		1		0	
- 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		0		0	
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	144	127		0		0	
Dobanzi de platit (ct. 5186), din care:	145	128		0		0	
- către nerezidenți	146	128a (311)					
Dobanzi de platit 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		150.000		150.000	
- acțiuni cotate 4)	150	131		150.000		150.000	
- acțiuni necotate 5)	151	132					
- părți sociale	152	133					
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	153	134					
Brevete si licente (din ct.205)	154	135		630		630	
<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		0		0	
<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>A</b>		<b>B</b>		<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	160	141		150.000	X	150.000	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				
- deținut de persoane fizice	170	151	150.000	100.000	150.000	100.000
- deținut de alte entități	171	152				

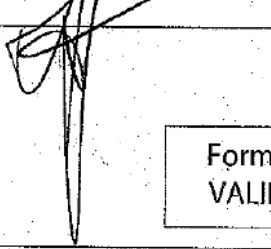
XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
			2022	2023
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	172	152a (312)		
XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		B	2022	2023
- dividendele interimare repartizate <sup>8)</sup>	173	152b (315)		
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		B	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)	
		B	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:		Nr. rd.	Sume (lei)	
		B		
- inundații	180	157b (323)		
- secetă	181	157c (324)		
- alunecări de teren	182	157d (325)		

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

Numele și prenumele

SĂRBAN, ALBERT

Semnatura


Formular  
VALIDAT

Numele și prenumele

APREOTESEI DAN - EXPERT CONTABIL

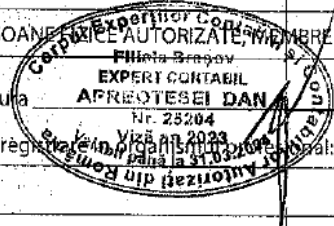
Calitatea

21 - PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, DANBRE CECCAR

Semnatura

Nr. de înregistrare

25204L



\*1) 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 muncă 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 statisticele 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 reclassificate 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 iucului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (peșciuit 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 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.

7) La secțiunea 'XIII 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 cooperatiei.

### III. RISCURI ȘI AȘTEPTĂRI CU PRIVIRE LA S2 2023

3.1. RISCURI RAZBOIUL DIN UCRAINA: se pare ca a Dispărut Pandemia odată cu apariția unui mai mare Rau pe Planeta, adică Războiul din Ucraina, dar efectele celor 2 ani de Restricțiile Socio-Economice ale Pandemiei generează turbulente majore in economia Mondiala si a României, precum ar fi inflația galopanta si problema stocurilor de marfa si de resurse si in logistica de aprovizionare cu marfa.

Situația Geo-Politica la nivel Mondial, creata de Războiul politic si economic din Ucraina, cu parare de rău pentru ceea ce se întâmpla pentru populația Ucraineana, VA FAVORIZA sectoarele forestiere din întreaga Uniune Europeana. Decizia unanima a tarilor UE de a devenii INDEPENDENTE Energetic (gaz si petrol) de Rusia, a determinat găsirea si accesarea de RESURSE REGENERABILE pentru a înlocui GAZUL necesar sistemului energetic de încălzire.

Însă, războiul din Ucraina poate crea anumite blocaje economice si politice in Romania care sa influențeze si sectorul forestier.

#### 3.2 RISCUL DE CREDIT

Compania este expusă riscului de credit, având în vedere că natura specifică a activității și modelul de afaceri implică creditarea clienților pentru o perioadă cuprinsă între 60 și 120 de zile. Pentru a reduce expunerea la riscul de neplată a creanțelor specifice sectorului, Alser Forest a adoptat o politică atentă de selecție a clienților, excluzând firmele mici fără un istoric de buni platnici și s-a concentrat în schimb pe firmele mari din sectorul forestier. Toți agenții de vânzări ai companiei au proceduri clare de vânzare si creditare către clienți. De asemenea sistemul informatic ERP atenționează periodic situația facturilor restante si blochează livrarea de marfa către clienții cu facturi restante. Pentru a reduce riscul de credit, Alser Forest SA a semnat pana in prezent cu 90% din clienți contract de furnizare marfa având garanție un Bilet la Ordin Avalizat. In companie exista o persoana dedicata (Departamentul de Risc) care zilnic urmărește facturile emise si evaluează solvabilitatea clienților. În urma evaluării realizate, clienții pot beneficia de o limită de credit, cu ajutorul căreia pot achiziționa produse din portofoliul Alser Forest. Această activitate de evaluare este desfășurată de Departamentul de Risc al Alser Forest, care a fost înființat în Noiembrie 2019. Departamentul de Risc din cadrul companiei face o evaluare detaliată a fiecărui client trimis spre aprobare de către echipa de vânzări din teren. Rolul departamentului este de a reduce riscul de finanțare prin politici de risc adaptate liniilor Alser Forest. Politica de risc se bazează pe definirea unui set de criterii de evaluare, criterii care țin cont de o evaluare corectă a solvabilității clientului din punct de vedere comercial (număr contracte cu statul si cu instituțiile private), legal (incidente CIP, nr. litigii) și financiar (cifra de afaceri, număr de angajați, active imobilizante, stocuri, etc.). Finanțarea sau acordarea unei limite de credit se realizează pe baza criteriilor menționate mai sus, fiecare limită de credit fiind garantată prin instrumente de garanție (Bilete la Ordin Avalizate) sau garanții suplimentare solicitate în urma efectuării analizei clientului. Procesul de monitorizare a clienților ajută la identificarea posibilelor situații sau modificări din punct de vedere juridic și financiar care pot

interveni în activitatea clientului căruia i s-a acordat linia de credit. Aceste situații pot duce la modificarea deciziei de finanțare. Procesul de monitorizare se realizează din momentul acordării liniei de credit până la momentul încasării creanțelor. Procedura de colectare a datoriilor este structurată pe perioade specifice care permit atât colectarea pe cale amiabilă, cât și executarea garanțiilor, dacă este cazul. Toate aceste activități incluse în procedura de risc permit o evaluare cât mai exactă a solvabilității clientului în momentul solicitării finanțării și a capacității sale viitoare de plată, astfel încât decizia de finanțare să fie luată în condiții de zero risc în ceea ce privește recuperarea la termen a finanțării oferite clientului. Departamentul de Risc folosește ca unelte de evaluare clienți platformele online, RISCO, CONFIDAS și Datele publicate pe situl Ministerul Finanțelor, ANAF. Alser Forest SA are contract de colaborare pe termen lung cu casa de avocatura Popa Marin și Asociații ( <http://www.popa-marin.ro/> ) care se ocupa de toate procedurile de executare și litigii cu clienții rău platnici. Cu toate acestea, chiar și cu această evaluare atent efectuată de către Departamentul de Risc, există totuși riscul unei pierderi financiare ca urmare a încălcării obligațiilor contractuale de către un client care a achiziționat produse Alser Forest.

Cu toate acestea, riscurile prezentate în această secțiune nu includ în mod necesar toate riscurile asociate cu activitatea emitentului, iar compania nu poate garanta că include toate riscurile relevante. Pot exista și alți factori de risc și incertitudini despre care compania nu este conștientă la momentul pregătirii acestui raport și care pot modifica în viitor rezultatele reale, condițiile financiare, performanțele și realizările emitentului. De aceea, investitorii sunt încurajați să efectueze verificări prealabile pentru a-și pregăti propria evaluare a oportunităților de investiții.

### 3.3 RISCUL CRIZEI STOCURILOR LA FURNIZORI

Alser Forest preconizează o criza de stocuri de marfa la Furnizorii, o problema cu care se va confrunta întreaga economie globala. Termenele de livrare și producție la majoritatea furnizorilor noștri au crescut semnificativ mai mult fata de anii anteriori Pandemiei Covid 19. Pentru a reduce acest Risc, Alser Forest trebuie să își asigure, din timp, stocurile necesare pentru a nu-si influenta rezultatele vânzărilor în viitor.

Pana în prezent Alser Forest sa asigurat și a comandat din timp mărfurile necesare pentru Semestrul 2 din anul 2023.

### 3.5 AȘTEPTĂRI PENTRU S2 2023

A doua jumătate a anului 2023 este influențată foarte mult de cât va mai persista criza acută din sectorul forestier român.

Chiar dacă, în sectorul forestier începe campania de Toamnă-Iarnă (15 Septembrie – 15 Decembrie) în care activitățile forestiere sunt fără restricții; cererea de lemn va determina dacă clienții vor începe cu forțe pline activitatea, lucru ce va genera creșterea comenzilor de accesorii și utilaje.

Dacă sectorul de imobiliare în România va începe să își revină, acest lucru va determina creșterea cererii de lemn pentru construcții și va duce la o ameliorare a situației de criză din sectorul industriei lemnului.

Pentru anul 2023, ținând cont de criza majoră din sectorul forestier român, Alser Forest S.A. are ca obiectiv consolidarea situației financiare a companiei. Aceste așteptări sunt întărite pe de o parte de contractele deja semnate de companie, contracte care se vor implementa în perioada acestui an, estimând astfel că vom atinge la finalul anului 2023 o cifră de afaceri de aprox. 33 mil lei.

## IV. DECLARAȚIA CONDUCERII

Subsemnatul Albert Serban, în calitate de Președinte al Consiliului de Administrație al Alser Forest SA, companie cu sediul în Localitatea Săcele, județul Brașov, str. Tărlungeni, nr.32, CUI 20951361, număr de înregistrare la Registrul Comerțului J04/2938/2008, confirmă, conform celor mai bune informații disponibile, că situațiile financiare interimare consolidate simplificate neaudiate pentru perioada de șase luni încheiată la 30 iunie 2023 redau o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare și a situației veniturilor și cheltuielilor Alser Forest și că raportul de management oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a evenimentelor importante care au avut loc în primele șase luni ale exercițiului financiar 2023.

CEO & Președinte al Consiliului de Administrație

Albert Serban