

RAPORT
privind rezultatele financiare aferente
Semestrului I
2023



VIFRANA S.A.

Emitent admis pe sistemul multilateral de tranzacționare - Piața AeRO Administrat de Bursa de Valori București S.A.

în conformitate cu prevederile legii 24/2017 republicată și Regulamentului ASF NR.5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, cu modificările și completările ulterioare

Data raportului:	22 Septembrie 2023
Denumirea emitentului:	VIFRANA S.A.
Sediul social:	Str. Calarasi, NR.1, SC.B, ET.2, AP.5, CONSTANTA
Numărul de telefon/fax:	0744384483
Codul unic de înregistrare:	10684445
Număr de ordine în Registrul Comerțului:	J13/1566/12.06.1998
Piața pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise:	Sistemul multilateral de tranzacționare - piața AeRO
Capitalul social subscris și vărsat:	10.043.671,40 lei
Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de emitent:	Acțiuni ordinare, nominative, valoare nominală 0,2 lei, simbol BLOW

Cuprins

Evenimente importante.....	3
Situația financiar- contabilă	5
Analiza poziției financiare	5
Analiza performanței financiare	7
Indicatori Operaționali.....	9
Indicatori Economico-Financiar.....	10
Analiza activității	11
Tendințe, elemente, evenimente sau factori de incertitudine cu impact semnificativ asupra lichidității veniturilor emitentului.....	11
Cheltuieli de capital.....	11
Schimbări care afectează capitalul și administrarea emitentului.....	11
Tranzacții semnificative	11
Declarația conducerii.....	12

Situațiile financiare interimare întocmite la 30.06.2023 care au stat la baza întocmirii prezentului raport semestrial nu au fost auditate.

Evenimente importante

După un an 2022, în care, odată cu eliminarea efectelor calamității, eforturile au fost îndreptate spre reechilibrarea procesului de producție - acesta generând cea mai calitativă producție de struguri, anul 2023 reprezintă un an de redefinire a percepției afacerii pe piață.

Perioada aceasta devine una crucială pentru Vifrana, o perioadă în care conducerea și-a propus re poziționarea pe piață și recuperarea clientelei pierdute în 2022, pe seama producției insuficiente de struguri și vin din 2021.

Rezultate și context

Contextul economic încă dificil pune presiune pe strategia de comercializare a Vifrana. Inflația nu a dat semne de reducere semnificativă, în special în ceea ce privește furniturile și energia, unde creșterea costurilor a rămas susținută. Acest fenomen a devenit o realitate economică concretă și nu poate fi contracarat doar prin ajustări ale prețurilor finale ale produselor, mai ales în contextul în care marile lanțuri de retail prezintă o reticență fermă la creșterea prețurilor. Mai mult decât atât, astfel de creșteri pot avea un impact semnificativ asupra volumului vânzărilor, aspect pe care societatea l-a experimentat, cu rezultate nefavorabile, în al doilea semestru al anului 2022.

Pe de altă parte, fenomenul de stagflație s-a resimțit în mod special pe piața europeană a vinurilor. Supraproducția de vinuri a condus la o diminuare abruptă a vânzărilor, în principal, din cauza incidenței semnificative a costurilor furniturilor în prețul final. Franța și Spania au fost nevoite să adopte măsuri extreme pentru a gestiona această situație, inclusiv acordarea de prime pentru defrișarea voluntară a viilor și măsuri de distilare a excedentului de producție.

Pentru menținerea stabilității financiare în timpurile dificile pe care piața vinurilor le traversează, conducerea a luat decizia de a păstra prețurile la nivelurile curente cu scopul asigurării unui rulaj care să genereze un flux de numerar sustenabil, dar cu sacrificarea temporară a marjelor comerciale. **După primele șase luni ale anului 2023, Vifrana înregistrează o cifră de afaceri în creștere cu 20,8%, venituri totale în creștere cu 8,22% și o pierdere netă în valoare de 373.691 lei.**

Perspective de desfacere

Operațional, Vifrana întrevide motive de optimism pentru sezonul 2023. Conducerea anticipează o recoltă excelentă din punct de vedere calitativ. Cu toate că seceta a afectat regiunea, eliminarea

efectelor calamității din 2021 și maturitatea deplină a plantațiilor de viță de vie oferă o bază logistică solidă pentru a profita de potențialul acestui an agricol.

Comercial, gama "Bob cu Bob" s-a dovedit a fi cel mai căutat sortiment de vinuri. Popularitatea în creștere inspiră în continuare, toate eforturile fiind concentrate pe consolidarea poziției acestei game pe piață.

Echipa de management rămâne concentrată pe extinderea pe piețele externe mari consumatoare de vinuri bio. **Posibilitatea de a pătrunde pe piața din Regatul Unit prin intermediul unei colaborări strategice cu cel mai important furnizor de vinuri din retail** reprezintă o oportunitate promițătoare pentru Vifrana. Vizitele la crama și evaluările pozitive ale vinurilor de către principalii enologi ai acestui partener demonstrează calitatea și potențialul portofoliului de vinuri Vifrana și deschid perspective pentru internaționalizarea vinului produs de societate.

Rebranding Patrician și Draculette

Pe parcursul acestui an, Vifrana a relansat cu succes două game premium, "Draculette" și "Patrician", într-o nouă concepție de produs, cu etichete și design inovatoare. Societatea planifică listarea acestora în retail și în industria HoReCA până la sfârșitul anului.

Aplicarea cotei reduse de TVA 5%

Începând cu data de 1 ianuarie 2023, Vifrana aplică o cota redusă de TVA de 5% pe întregul lanț comercial, măsură care contribuie la stabilizarea prețului final al produselor societății la raft. Un nivel mai scăzut al taxei pe valoare adăugată nu doar sprijină competitivitatea produselor, dar și oferă consumatorilor beneficii concrete, reflectându-se direct în costul produselor pe care le găsesc în magazine.

Expertiză și valoare adăugată

Cooptarea domnului Nicolae Itu în calitate de enolog principal începând cu campania de vinificație din 2023 reprezintă o decizie strategică pentru Vifrana. Domnul Itu este un enolog de renume, cu o vastă experiență și cunoștințe importante despre specificitatea vinurilor din regiunea Dobrogea. Experiența și cunoștințele sale în producția de vinuri dobrogene îl fac potrivit pentru a aduce un plus de calitate și autenticitate gamei de vinuri. Cu domnul Itu în echipă, Vifrana rămâne ancorată în misiunea de a produce vinuri de excepție, care să câștige aprecierea iubitorilor de vin și să re poziționeze Vifrana pe lista scurtă a producătorilor de vinuri de calitate superioară din regiunea Dobrogea.

Situația financiar- contabilă

Analiza poziției financiare

	30.06.2022	01.01.2023	30.06.2023	Evoluție (%) 30.06.2023/ 01.01.2023	Pondere Total Activ 30.06.2023
Imobilizări necorporale	6.646	6.646	6.646	0,00%	0,04%
Imobilizări corporale	11.362.590	10.545.792	9.678.998	-8,22%	64,70%
Imobilizări financiare	23.813	23.827	24.154	1,37%	0,16%
Active imobilizate - total	11.393.049	10.576.265	9.709.798	-8,19%	64,91%
Stocuri	3.394.113	4.166.414	4.747.625	13,95%	31,74%
Creanțe	135.365	310.969	385.610	24,00%	2,58%
Casa și conturi la bănci	101.670	40.229	87.712	118,03%	0,59%
Active circulante - total	3.631.148	4.517.612	5.220.947	15,57%	34,90%
Cheltuieli în avans	27.526	2.353	28.997	1132,34%	0,19%
Total active	15.051.723	15.096.230	14.959.742	-0,90%	100,00%
Datorii pe termen scurt	956.821	1.685.922	2.330.994	38,26%	15,58%
Datorii pe termen lung	-	-	-	-	-
Total datorii	956.821	1.685.922	2.330.994	38,26%	15,58%
Provizioane	-	26.498	-	-100,00%	0,00%
Venituri în avans	3.759.363	3.378.515	2.997.667	-11,27%	20,04%
Capital subscris vărsat	10.043.671	10.043.671	10.043.671	0,00%	67,14%
Prime de capital	5.305.081	5.305.081	5.305.081	0,00%	35,46%
Rezerve din reevaluare	246.036	232.753	226.111	-2,85%	1,51%
Rezerve	4.977.377	4.977.377	4.977.377	0,00%	33,27%
Pierdere reportată	10.008.457	9.995.174	10.547.468	5,53%	70,51%
Pierdere la sfârșitul perioadei de raportare	228.169	558.413	373.691	-33,08%	2,50%
Capitaluri proprii - total	10335539	10.005.295	9.631.081	-3,74%	64,38%

După primele șase luni ale anului 2023, **activele imobilizate**, în pondere de 65% din activul total, se diminuează cu 8,19% față de aceeași perioadă a anului 2022, incorporând efectele amortizării. Prin urmare, structura imobilizărilor corporale a Vifrana, la 30.06.2023, cuprinde echipamente tehnologice (37%), terenuri (19%), construcții (18%) și active biologice productive (24%).

Cu o plantație de vie ajunsă la maturitate deplină, conducerea se concentrează pe a obține o producție de struguri de calitate superioară în sezonul 2023. După primele șase luni ale anului 2023, fluxul operațional relevă **stocuri** în creștere cu 14%, din care producție în curs de execuție

(40%) în creștere cu 317%, respectiv produse finite (51%) în scădere cu 32%, puse pe seama accelerării activității de desfacere.

La 30.06.2023, **creanțele** se poziționează cu 24% peste valoarea înregistrată la începutul anului, în principal, ca urmare a majorării soldului TVA de recuperat cu 94 mii lei (+166%), în timp ce creanțele comerciale se diminuează cu 5% în aceeași perioadă. După primele șase luni, proporția creanțelor comerciale în valoarea agregată a creanțelor societății ajunge la 57%, în timp ce valoarea TVA de recuperat cumulează 39,6%

În pondere de 0,59% în total active, respectiv de 1,68% în clasa activelor curente, disponibilitățile bănești din **Casa și Conturile la bănci** înregistrează un plus de 118% la finele primului semestru față de începutul anului.

Reducerea valorică a activelor imobilizate, categoria cea mai reprezentativă în patrimoniul societății, sub efectele amortizării, compensată de creșterea cu 15,57% a activelor curente, diminuează **activul total al societății** cu doar 0,9% în primul semestru 2023.

La 30.06.2023, gradul de îndatorare al societății provine, în integralitate, din datoriile pe termen scurt, în cuantum de 2.330 mii lei.

În acord cu intensificarea activității de producție, **datoriile pe termen scurt** se majorează cu 38,26%, totalizând creșterea datoriilor comerciale către furnizori cu 46%, respectiv majorarea datoriilor către acționari cu 663 mii lei, ca rezultat al susținerii necesarului de capital de lucru. Prin urmare, structura datoriilor curente, la 30.06.2023, cuprinde 59% datorii în raport cu furnizorii, 31,5% datorii față de acționari, 3,77% datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și 2,77% datorii față de personal.

În cuantum de 2.997 mii lei la 30.06.2023, **veniturile înregistrate în avans** reflectă nivelul subvenționării activității de investiții a Societății. Valoarea veniturilor în avans se diminuează cu 11,27% față de începutul anului.

Variația valorii capitalurilor proprii după primele șase luni ale anului 2023 reflectă efectele capitalizării rezultatului perioadei.

Analiza performanței financiare

	30.06.2022	30.06.2023	Evoluție (%) 30.06.2023/ 30.06.2022	Pondere Structură relevantă 30.06.2023
Cifra de afaceri netă	1.262.644	1.525.230	20.80%	40.60%
<i>Producția vândută</i>	1.382.422	1.538.922	11.32%	40.96%
<i>Reduceri comerciale acordate</i>	119.778	13.692	-88.57%	0.36%
Venituri aferente costului producției în curs de execuție -Sold C	1.820.577	1.378.801	-24.27%	36.70%
Venituri din subvenții de exploatare	4.085	446.891	10839.80%	11.90%
Alte venituri din exploatare	384.077	405.848	5.67%	10.80%
Venituri din exploatare – total	3.471.383	3.756.770	8.22%	100.00%
Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile	1.106.878	1.558.937	40.84%	37.75%
Alte cheltuieli materiale	133.918	90.192	-32.65%	2.18%
Cheltuieli privind utilitățile	35.109	92.595	163.74%	2.24%
Reduceri comerciale primite	2.091	16.169	673.27%	0.39%
Cheltuieli cu personalul	588.186	687.866	16.95%	16.66%
Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale	833.799	798.675	-4.21%	19.34%
Ajustări de valoare privind activele circulante	-	-710	0.00%	-0.02%
Alte cheltuieli de exploatare, din care:	1.029.346	945.143	-8.18%	22.88%
<i>Cheltuieli privind prestațiile externe</i>	991.068	810.065	-18.26%	19.61%
<i>Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate;</i>	20.478	24.499	19.64%	0.59%
<i>Alte cheltuieli</i>	17.800	110.579	521.23%	2.68%
Ajustări privind provizioanele	-26.502	-26.498	-	-
Cheltuieli de exploatare – total	3.698.643	4.130.031	11.66%	100.00%
Rezultat din exploatare:	-227.260	-373.261	-	-
Venituri financiare – total	123	14	-88.62%	-
Cheltuieli financiare – total	1.032	444	-56.98%	-
Rezultat financiar	-909	-430	-	-
Venituri totale	3.471.506	3.756.784	8.22%	-
Cheltuieli totale	3.699.675	4.130.475	11.64%	-
Rezultat brut	-228.169	-373.691	-	-
Rezultat net	-228.169	-373.691	-	-

Plusul cantitativ, dar și calitativ al campaniei de producție din anul 2022 (peste 500.000 litri de vin) alimentează logistic oportunitățile de desfacere interne și externe menite a re poziționa Vifrana în peisajul competițional al jucătorilor care oferă constant valoare adăugată.

În contextul în care stocurile de vin existente sunt de cea mai bună calitate organoleptică de până acum pentru Vifrana, cifra de afaceri a societății înregistrează o creștere cu 20,80% față de aceeași perioadă a anului 2022. La 30.06.2023, cifra de afaceri raportată de Vifrana provine în integralitate din producția proprie vândută.

Veniturile aferente costului producției în curs de execuție, reflectând variația stocurilor față de aceeași perioadă a anului precedent, se diminuează cu 24,27%, pe fondul accelerării activității de desfacere.

Alte venituri din exploatare, la sfârșitul perioadei de raportare, însumează 405.848 lei, evidențiind, în primul rând, veniturile din subvenții pentru investiții.

Cheltuielile cu materiile prime și materiale consumabile, reprezentând categoria cea mai importantă în totalul cheltuielilor din exploatare (37,75%), înregistrează o creștere cu 40,84% în perioada de raportare, pe seama intensificării activității de producție. În aceeași notă, cheltuielile privind utilitățile se majorează cu 163,74% comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent.

În cuantum de 687 mii lei la 30.06.2023, cheltuielile cu personalul se poziționează cu 17% peste nivelul înregistrat în semestrul I 2022, pe măsura creșterii costurilor cu forța de muncă.

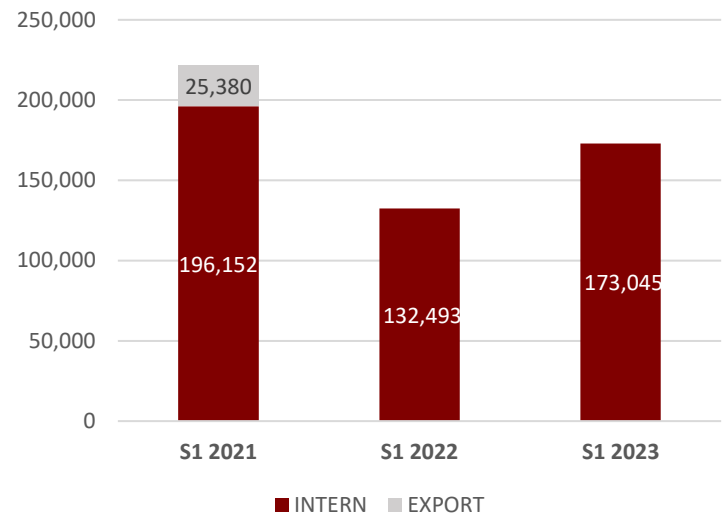
Pe de altă parte, cheltuielile privind amortizarea, în sumă de 798 mii Lei, se diminuează cu 4,21% în perioada de raportare.

Creșterea susținută a cheltuielilor operaționale într-un context de menținere a prețurilor produselor vândute la același nivel, în favoarea accelerării rulajelor, imprimă activității operaționale a Vifrana o pierdere în valoare de 373 mii lei. Totodată, rezultatul din operațiuni financiare conciliază veniturile cu cheltuielile din diferențe de curs valutar, concretizând o pierdere din activitatea financiară de 430 lei la 30.06.2023.

Presiunile economice asociate creșterii inflației, scăderii puterii de cumpărare, crizei energetice și creșterilor salariale rămân încă imprimare în activitatea Vifrana. Prin specificul relațiilor de colaborare, comenzile plasate timpuri și condițiile comerciale deja negociate îngreunează strategia de transferare a costurilor crescute, impuse de creșterile generalizate de preț la inputuri și utilități, către clientul final, cu impact asupra performanțelor financiare. După primele șase luni, societatea înregistrează o pierdere netă de 373,6 mii lei.

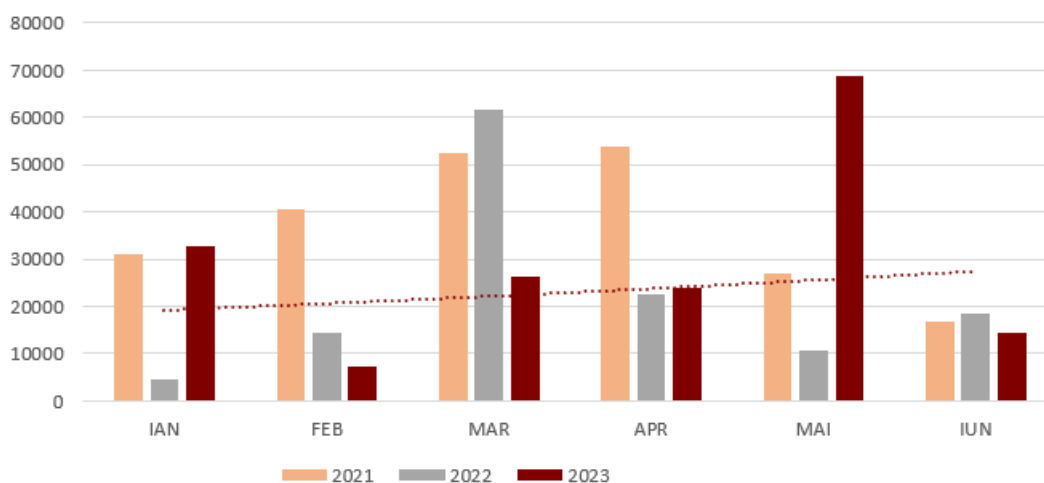
Indicatori Operaționali

După primele șase luni ale anului curent, Vifrana înregistrează un număr total de sticle vândute de 173.045 sticle, în creștere cu 30,61% față de aceeași perioadă a anului precedent. La 30.06.2023, întreaga producție a fost vândută pe piața internă. Piața externă rămâne, însă, un canal de desfacere atent monitorizat de către conducerea Vifrana, care țintește recâștigarea cotei de piață pe piețele externe. Societatea este deja în contact cu potențiali clienți externi cu relevanță pe piață, având, inclusiv, programate vizite la cramă pentru a întări potențialul relațiilor de colaborare.



Volumul vânzărilor pe piețe de desfacere

Lunar, cu toate că în mare parte a semestrului se înregistrează un volum al vânzărilor sub valorile lunare aferente ultimilor 2 ani, lunile ianuarie și mai generează vânzări peste volumele înregistrate în anii precedenți, depășind pragul de 60.00 de sticle vândute/lună. Avansul volumelor vândute în ultima parte a semestrului poziționează cifra de afaceri a societății cu 20,80% peste valoarea înregistrată în aceeași perioadă a anului precedent.



Distribuția lunară a sticlelor vândute

În ceea ce privește structura cifrei de afaceri pe categorii de produse, Bob cu Bob, brand cu o ancoră puternică în lanțurile de retail, rămâne cel mai vândut sortiment din oferta Vifrana (97%).

Pe parcursul acestui an, Vifrana a relansat cu succes două game premium, "Draculette" și "Patrician", într-o nouă concepție de produs, cu etichete și design inovatoare. Societatea planifică listarea acestora în retail și în industria HoReCA până la sfârșitul anului.

Indicatori Economico-Financiari

INDICATOR	INTERVAL OPTIM	30.06.2022	01.01.2023	30.06.2023
Lichiditate curenta (AC/DC)	>2	3,80	2,68	2,24
Lichiditate imediata (AC-Stocuri)/Datorii curente	>1	0,25	0,21	0,20
Lichiditate rapida (Disponibilitati/Datorii curente)	>0,5	0,11	0,02	0,04
Solvabilitate financiara (TA/TD)	>1	15,73	8,95	6,42
Solvabilitate patrimoniala (Cap. Proprii/ Cap. Proprii +TD)	>30%	68,67%	66,28%	64,38%
Ind. Gradului de indatorare la termen (DTL/Cap Proprii+DTL)	<50%			
Rata de indatorare (DT/TA)*100	<80%	6,36%	11,17%	15,58%

Majorarea datoriilor curente în perioada de raportare imprimă o tendință ușor descendentă la nivelul indicatorilor de lichiditate, însă aceștia indică o poziție stabilă, societatea având capacitatea de a acoperi obligațiile curente de 2,24 ori din activele curente. În același timp, absența datoriilor pe termen lung mențin indicatorii de solvabilitate și de îndatorare în limitele referinței optime, indicând echilibru financiar, un nivel de risc relativ scăzut și acces relativ facil la finanțare din surse externe.

Analiza activității

Tendențe, elemente, evenimente sau factori de incertitudine cu impact semnificativ asupra lichidității veniturilor emitentului

Pentru anul 2023, incertitudinile rămân legate de contextul economic actual, în special de suprapunerea celor două fenomene, respectiv presiunea inflației și a stagflației resimțite la nivel european în piața vinurilor.

Aspectele critice pe care Vifrana le abordează cu atenție sporită în perioada următoare se referă, în principal, la: tendința generalizată de descreștere a cererii pentru vinuri pe toate segmentele de clienți, creșterea semnificativă a costurilor furniturilor, cu impact asupra prețului final și marjelor de profitabilitate, și, respectiv, recalibrarea relațiilor de colaborare cu marile lanțuri de retail, în condiții comerciale care să asigure stabilitatea financiară a societății.

În încercarea de a diminua impactul unor împrejurări neașteptate care ar putea afecta desfășurarea optimă a activității, Societatea își menține o viziune echilibrată, monitorizând atent, atât procesul operațional intern, cât și mediul extern și căutând alternative strategice pentru menținerea poziției pe piață.

Cheltuieli de capital

În perioada de raportare nu au fost înregistrate cheltuieli de capital semnificative.

Schimbări care afectează capitalul și administrarea emitentului

Nu este cazul. În primele șase luni ale anului 2023 nu s-au înregistrat modificări privind drepturile deținătorilor de valori mobiliare emise de către Emitent.

Tranzacții semnificative

Emitentul Vifrana S.A. nu a derulat tranzacții cu părți afiliate în perioada de raportare.

**PREȘEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE
al societății VIFRANA S.A,**

OCTAVIAN VUCMANOVICI

Declarația conducerii

DECLARAȚIE

Prin prezenta, subsemnatul Octavian Vucmanovici, în calitate de Președinte al Consiliului de Administrație al societății VIFRANA S.A., emitent de instrumente financiare admise la tranzacționare pe SMT administrat de BVB, și în numele acestuia declar că, după cunoștințele mele, **situațiile financiare semestriale** ale societății **VIFRANA S.A.**, întocmite la 30.06.2023 în conformitate cu standardele contabile în vigoare reflectă o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare, a veniturilor și cheltuielilor societății, iar raportul Consiliului de Administrație, publicat la data de 22.09.2023 conform calendarului financiar asumat, prezintă în mod corect și complet informațiile despre emitent în aspectele sale esențiale.

Data 22.09.2023

PREȘEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

al societății VIFRANA S.A,

OCTAVIAN VUCMANOVICI

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 10.043.671

Entitatea S.C. VIFRANA SA

Adresa

Județ Constanta Sector Localitate CONSTANTA

Strada CALARASI Nr. 1 Bloc Scara B Ap. 5 Telefon 0758082707

Număr din registrul comerțului J13/1566/1998

Cod unic de inregistrare 1 0 6 8 4 4 4 5

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

0121 Cultivarea strugurilor

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

0121 Cultivarea strugurilor

 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 decat echivalentul in lei a 1.000.000 euro.

F10 - SITUATIA ACTIVEI, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

Instrucțiuni

Corelații

1.Import fisier XML - F10 la 31/12/AP

2.Import fisier XML - F20 la 30/06/AP

Import 'balanta.txt'

Import fisier XML creat cu alte aplicații

VALIDARE

DEBLOCARE

ANULARE

LISTARE

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

VUCMANOVICI OCTAVIAN

Numele si prenumele

PARTAL HARIETA

?

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional

CIF/ CUI membru CECCAR

Semnătura _____

Semnătura _____

VUCMANOVICI
OCTAVIANSemnat digital de
VUCMANOVICI OCTAVIAN
Data: 2023.08.03 11:23:45
+03'00'

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
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	6.646	6.646
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	10.545.792	9.678.998
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	23.827	24.154
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	10.576.265	9.709.798
B. ACTIVE CIRCULANTE				
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	4.166.414	4.747.625
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)	310.969	385.610
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	310.969	385.610
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	40.229	87.712
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	4.517.612	5.220.947
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	2.353	28.997
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	2.353	28.997
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
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)	15	13	1.685.922	2.330.994
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	2.171.466	2.256.373
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	12.747.731	11.966.171
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)	18	16		
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	26.498	
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	3.378.515	2.997.667
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	3.378.515	2.997.667
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20	662.577	662.577
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21	2.715.938	2.335.090
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		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	10.043.671	10.043.671
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	10.043.671	10.043.671
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		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35	5.305.081	5.305.081
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	232.753	226.111
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	4.977.377	4.977.377
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	43	41	0	0
SOLD C (ct. 117)	44	42	9.995.174	10.547.468
SOLD D (ct. 117)				
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43		
SOLD D (ct. 121)	46	44	558.413	373.691
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	10.005.295	9.631.081
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	10.005.295	9.631.081

*) 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 si prenumele

VUCMANOVICI OCTAVIAN

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PARTAL HARIETA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2023

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. 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
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	1.262.644	1.525.230
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	1.260.056	1.525.230
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	1.382.422	1.538.922
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	119.778	13.692
— 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		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	1.820.577	1.378.801
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	0	0
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	4.085	446.891
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	384.077	405.848
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	380.848	380.848
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	3.471.383	3.756.770
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	1.106.878	1.558.937
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	133.918	90.192
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	35.109	92.595
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	33.484	88.675
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	0	0
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	2.091	16.169
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	588.186	687.866
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	573.942	671.415
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	14.244	16.451

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	833.799	798.675
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	833.799	798.675
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28	0	-710
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29	0	0
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30	0	710
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	1.029.346	945.143
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	991.068	810.065
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	20.478	24.499
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	17.800	110.579
— 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	-26.502	-26.498
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	42	41	26.502	26.498
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	43	42	3.698.643	4.130.031
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	227.260	373.261
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47	12	10
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	49	48	0	0
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	111	4
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	52	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	53	52	123	14
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	0	0
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57	0	0
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58	1.032	444
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	60	59	1.032	444

PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):					
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	0	0	
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	909	430	
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	63	62	3.471.506	3.756.784	
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	64	63	3.699.675	4.130.475	
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):					
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	0	0	
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	228.169	373.691	
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66	0	0	
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)	0	0	
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)	0	0	
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67	0	0	
23. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68	0	0	
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:					
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	0	0	
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	228.169	373.691	

*) 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

VUCMANOVICI OCTAVIAN

Numele si prenumele

PARTAL HARIETA

Semnătura _____

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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 -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.2195 / 2023	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1		373.691
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
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			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	30.06.2022		30.06.2023
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii	20	19	22		22
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	22		21
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Sume (lei)
A				B	1
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, permise 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	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	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		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	446.891	
- 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)		
Creanțe restante , 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		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	30.06.2022	30.06.2023
A		B	1	2
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		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	30.06.2022	30.06.2023
A		B	1	2
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)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	30.06.2022	30.06.2023
A		B	1	2
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		
- 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)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	23.813	11.854
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		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	23.813	11.854
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	23.813	11.854
- 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	127.067	219.467
- 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	5.100	13.200
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	3.196	155.310
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	1.343	4.251
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	1.853	151.059
- 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	30.151	28.997
- 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	30.151	28.997
- 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		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	25.335	23.998
- în lei (ct. 5311)	99	85	25.335	23.998
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	76.335	63.714
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	74.938	63.365
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	1.397	349
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	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		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	956.821	2.330.994
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	404.194	1.380.453
- 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	53.445	64.294
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	439.885	147.140
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	265.232	82.524
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	174.653	64.616
- 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	51.359	730.873
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120	51.359	730.873
- 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	7.938	8.234		
-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	7.938	7.938		
-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		296		
- 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	10.043.671	10.043.671		
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133	10.043.671	10.043.671		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	6.646	6.646		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	30.06.2022	30.06.2023		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	734.883	377.185		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	30.06.2022	30.06.2023		
A		B	1	2		
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				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	30.06.2022	30.06.2023		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	30.06.2022		30.06.2023	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	10.043.671	X	10.043.671	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	10.043.671	100,00	10.043.671	100,00
- 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)	
- dividendele interimare repartizate ⁸⁾	173	152b (315)		
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	174	153	30.06.2022	30.06.2023
- 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)	
Venituri obținute din activități agricole	178	157	30.06.2022	30.06.2023
XVII. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
- inundații	180	157a (322)		
- secetă	181	157b (323)		
- alunecări de teren	182	157c (324)		
			157d (325)	

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

VUCMANOVICI OCTAVIAN

Numele si prenumele

PARTAL HARIETA

Semnatura _____

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**

*) 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 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 chirii 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 chirii 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 datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra 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 '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		-
			+

Preluare F10, F20 col.2

Sterge date incarcate