

# CELLINI

**Catre:**           **Autoritatea de Supraveghere Financiara**  
Directia Supraveghere Tranzactii si Emitenti  
Serviciul Supraveghere prin Raportari Periodice  
E-mail: [office@asfromania.ro](mailto:office@asfromania.ro)  
Fax: 021/659.60.51, 021/659.64.14

**Spre stiinta:**   **Bursa de valori Bucuresti**  
B-dul Carol I nr. 34-36, et. 13, sector 2, Bucuresti  
Telefon: 021-317.99.22  
E-mail: [ats@bvb.ro](mailto:ats@bvb.ro)  
Fax: 021-317.99.23

**Referitor:**      **Raportul administratorului pentru semestrul I/2023**

Stimati Domni,

Anexat, va transmitem Raportul administratorului CHRONOSTYLE INTERNATIONAL S.A. aferent semestrului I din 2023.

Cu stima,  
Nicolae Dragos  
Presedinte al Consiliului de Administratie si Director General

# CELLINI

**Raportul administratorului CHRONOSTYLE INTERNATIONAL S.A. aferent semestrului I din 2023**  
**Data: 01.09.2023**

In conformitate cu prevederile Regulamentului nr. 15/2018 al Comisiei Nationale a Valorilor Mobiliare si a Ordinului Ministrului Finantelor nr. 498/2007, in calitate de administrator al societatii CHRONOSTYLE INTERNATIONAL S.A., am procedat la emiterea prezentului RAPORT, pentru semestrul I din 2023.

## **SCURT ISTORIC**

Denumirea entitatii emitente: CHRONOSTYLE INTERNATIONAL SA

Sediul social: Bucuresti, Str. Sofia nr.5, Parter, Sector 1

Telefon 021/335.64.23, fax 031/780.13.28

Cod unic de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului: 35759187, atribut fiscal RO

Numar de ordine in Registrul Comertului: J40/3317/04.03.2016

Capital social subscris si varsat: 6.790.000,00 lei

Data de înființare a societății comerciale este 04 martie 2016 prin Rezolutie nr. 45471, in conformitate cu prevederile Legii nr. 31/1990.

**STRUCTURA CAPITALULUI SOCIAL** se prezinta astfel, la data de 30.06.2023:

Principalele caracteristici ale actiunilor emise de societatea comerciala sunt:

Nr. actiuni: 679.000;

Valoare nominala:10 lei.

Actionari:

1. Henri Maillardet Ag - detine un numar de 611.100 actiuni a cate 10 lei fiecare, in valoare totala de 6.111.000 lei, aport in numerar , reprezentand 90% din capitalul social;
2. Nicolae Dragos - detine un numar de 67.900 actiuni a cate 10 lei fiecare, in valoare totala de 679.000 lei, aport in numerar , reprezentand 10% din capitalul social.

## **ANALIZA ACTIVITĂȚII SOCIETATII**

Activitatea de baza a societatii este : "Comert cu amanuntul al ceasurilor si bijuteriilor" - cod CAEN 4777 si "Comert cu ridicata al ceasurilor si bijuteriilor" - cod CAEN 4648.

### **1. Situatia economico-financiara**

1.1. Prezentarea unei analize a situatiei economico-financiare actuale comparativ cu aceeasi perioada a anului trecut, cu referire cel putin la:

- a) elemente de bilant active care reprezinta cel putin 10% din total active; numerar si alte disponibilitati lichide; profituri reinvestite; total active curente; situatia datoriilor societatii; total pasive curente;
- b) contul de profit si pierderi: vanzari nete; venituri brute; elemente de costuri si cheltuieli cu o pondere de cel putin 20% in vanzarile nete sau in veniturile brute; provizioanele de risc si pentru diverse cheltuieli; referire la orice vanzare sau oprire a unui segment de activitate

# CELLINI

efectuata in ultimile 6 luni sau care urmeaza a se efectua in urmatoarele 6 luni; dividendele declarate si platite;

- c) cash flow: toate schimbarile intervenite in nivelul numerarului in cadrul activitatii de baza, investitiilor si activitatii financiare, nivelul numerarului la inceputul si la sfarsitul perioadei.

Comparativ cu perioada corespunzatoare a anului trecut, in semestrul I din 2023 principalele directii de actiune au vizat in principal asigurarea continuitatii activitatii societatii, facandu-se eforturi pentru mentinerea portofoliului de clienti si extinderea acestuia, achizitionarea de stocuri de marfuri la preturi competitive, reducerea cheltuielilor de exploatare si financiare, continuarea platii la timp a tuturor ratelor de leasing si a cupoanelor pentru obligatiuni.

Situatia financiara neauditata la data de 30.06.2023 este anexata prezentului raport.

Redam in mod sintetic situatia privind gradul de realizare a principalilor indicatori, comparative cu realizarile din semestrul I 2022.

Element de cont de profit si pierderi	Valoare (lei)	
	Sem. I/2022	Sem. I/2023
0	1	2
Cifra de afaceri	14.856.311	13.119.565
Alte venituri	994.282	935.451
<b>TOTAL VENITURI</b>	<b>15.850.593</b>	<b>14.055.016</b>
Cheltuieli pt. exploatare, din care:		
Cheltuieli materiale directe	9.098.491	6.471.022
Cheltuieli cu salariile	1.975.594	2.582.394
Cheltuieli cu amortizarea	293.986	258.621
Alte cheltuieli	3.761.411	4.656.779
Cheltuieli financiare	747.849	632.272
Provizioane pentru riscuri	0	0
<b>TOTAL CHELTUIELI</b>	<b>15.877.331</b>	<b>14.601.088</b>
<b>PROFIT BRUT</b>	<b>- 26.738</b>	<b>- 546.072</b>
Impozit profit	0	0
<b>PROFIT NET</b>	<b>- 26.738</b>	<b>- 546.072</b>

Comparativ cu perioada corespunzatoare a anului 2022, pentru semestrul I din 2023 se constata o scadere a cifrei de afaceri de aproape 11,70%, datorita contextului economic actual. Desi in prima parte a anului cifrele sunt in scadere comparative cu aceeasi perioada a anului trecut, afacerea este in dezvoltare, existand premise favorabile unei evolutii pozitive si durabile in a doua jumatate a anului.

In continuare, societatea are ca obiectiv cresterea pe piata actuala, dezvoltand noi linii de business. La sfarsitul semestrului I din 2023 a fost lansat noul concept de magazin, in locatia din Bucuresti Mall, iar pana la sfarsitul anului avem in plan deschiderea a doua noi locatii.

# CELLINI

Comparativ cu aceeași perioadă a anului 2022, pentru a avea o imagine mai clară a situației activelor, datoriilor și capitalurilor proprii, prezentăm o dinamică a elementelor de bilanț:

Nr. crt.	Elemente de bilanț / cont de profit și pierdere	Realizat <RON>		Dinamica <%>
		Semestrul I/2022	Semestrul I/2023	
<b>1</b>	<b>Active imobilizate, din care:</b>	<b>3.485.966</b>	<b>4.933.440</b>	42%
1.1.	Imobilizări necorporale	7.239	5.145	-29%
1.2.	Imobilizări corporale	2.395.287	3.086.445	29%
1.3.	Imobilizări financiare	1.083.440	1.841.850	70%
<b>2</b>	<b>Active circulante, din care:</b>	<b>23.750.731</b>	<b>30.363.362</b>	28%
2.1.	Stocuri	19.109.475	23.403.513	22%
2.2.	Creante	4.586.995	6.723.727	47%
2.3.	Casa și conturi la bănci	54.261	236.122	335%
2.4.	Investiții	0	0	-
	Cheltuieli în avans	1.875.549	1.497.837	-20%
<b>3</b>	<b>TOTAL ACTIVE</b>	<b>29.112.246</b>	<b>36.794.639</b>	26%
4	Datorii pe termen scurt	11.225.485	12.300.739	10%
5	Datorii pe termen lung	7.928.473	13.967.365	76%
6	Capitaluri proprii	9.905.992	10.496.388	6%
7	Venituri în avans	52.296	30.147	-42%

## 2. Analiza activității societății

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

Business-ul cu ceasuri de lux și bijuterii este în prezent în schimbare, cu tot mai multe branduri high-end care optează din ce în ce mai mult să iasă din magazinele tradiționale cu mai multe mărci, urmând o strategie de expansiune de tip boutique mono brand

De aceea, în următorii doi ani, Cellini se va concentra pe introducerea noului său concept Boutique Lounge, fără alte mărci shop in shop (SIS), pentru a asigura o tranziție lină către magazinele Cellini dedicate bijuteriilor. Primul Boutique de acest tip a fost deschis în București Mall (Vitan) în iunie 2023, iar în a doua parte a anului urmează două noi deschideri de magazine monobrand în București.

1.3. Prezentarea și analizarea efectelor asupra situației financiare a societății a tuturor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate (precizând scopul și sursele de finanțare a acestor cheltuieli), comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.

Cheltuielile de capital efectuate în această perioadă s-au axat doar pe activitatea curentă.

1.4. Prezentarea și analizarea evenimentelor, tranzacțiilor, schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază. Precizarea măsurii în care au fost

# CELLINI

afectate veniturile de catre fiecare element identificat, comparatie cu perioada corespunzatoare a anului trecut.

Principalele riscuri la care a fost expusa activitatea firmei sunt:

## **A. Riscul de pret**

Riscul de pret este dat de riscul ca prețul de piață al produselor respectiv serviciilor vândute de societate să fluctueze atât de mult încât să facă neprofitabile contractele existente. Riscul de pret are două componente: riscul fluctuației prețului aferent elementelor de cost fix, respective riscul fluctuației de pret aferent costurilor variabile ale societății.

Prețul bijuteriilor este calculat pornind de la cotația internațională a aurului, prin urmare am putea spune că pentru societate, acest risc se poate manifesta, însă dacă urmărim evoluția acestei cotații în ultimii ani observăm căea este ascendentă. Aurul reprezintă o formă sigură de economisire.

## **B. Riscul de curs valutar**

În mod direct legat de riscul de pret este și riscul legat de cursul valutar, respectiv de fluctuație a acestuia. Majoritatea furnizorilor societății sunt din afara țării, respectiv din Uniunea Europeană, Elveția și Asia. În consecință, plățile de marfă către aceștia se fac în EURO, USD sau CHF. În cazul societății, există așadar riscul valutar însă acesta este inclus în pret și este mitigat de rotația foarte bună a stocului de marfă.

## **C. Riscul de lichiditate**

Riscul de lichiditate este asociat deținerii de active imobilizate, respectiv financiare. Activele societății sunt utilizate în activitatea curentă a acesteia.

Riscul de lichiditate este diminuat, având în vedere că plățile către furnizori se fac la termen (30, 45 sau 60 de zile), iar peste 80% din vânzări se fac în retail, încasarea având loc la momentul vânzării.

## ***Perspective privind activitatea societatii***

La momentul actual exista cateva premise pentru obtinerea unor indicatori superiori in semestrul II din 2023, respectiv:

- Cresterea cifrei de afaceri,
- Reducerea cheltuielilor fixe,
- Obținere de profit la finalul anului.

Planul de masuri pentru semestrul II din 2023 include o serie de masuri care vizeaza:

- Extinderea rețelei de magazine
- Identificarea de furnizori alternativi pentru achiziția de stocuri de marfa, la preturi competitive
- Cresterea bazei de clienti
- Asigurarea unor surse de finantare cu dobanda avantajoasa.

## **3. Schimbari care afecteaza capitalul si administrarea societatii**

# CELLINI

1.5. Descrierea cazurilor in care societatea a fost in imposibilitatea de a-si respecta obligatiile financiare in timpul perioadei respective.

In timpul semestrului I din 2023, societatea nu a fost in imposibilitatea de a-si respecta obligatiile financiare asumate.

1.6. Descrierea oricarei modificari privind drepturile detinatorilor de obligatiuni emise de societate.

Nu este cazul.

#### 4. Tranzactii semnificative

In cazul emitentilor de obligatiuni, informatii privind tranzactiile majore incheiate de emitent cu persoanele cu care actioneaza in mod concentrat sau in care au fost implicate aceste persoane in perioada de timp relevanta.

Nu avem cunostinta de persoane cu care societatea CHRONOSTYLE INTERNATIONAL S.A. sa actioneze in mod concentrate sau sa se fi incheiat tranzactii cu astfel de persoane.

#### 5. Semnaturi

Raportul va fi semnat de catre reprezentantul autorizat al Consiliului de Administratie si de catre Directorul Economic.

**Nicolae Dragos,**

**Presedinte al Consiliului de Administratie si Director General**



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 6.790.000

Entitatea CHRONOSTYLE INTERNATIONAL SA

Adresa

Județ Bucuresti Sector Sector 1 Localitate Bucuresti

Strada SOFIA Nr. 5 Bloc Scara Ap. Telefon 0722220320

Număr din registrul comerțului J40/3317/2016

Cod unic de inregistrare 3 5 7 5 9 1 8 7

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

34--Societati pe actiuni

2 1 3 8 0 0 F 6 5 2 G D 7 9 D M X N 2 2

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

4777 Comerț cu amănuntul al ceasurilor și bijuteriilor, în magazine specializate

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4777 Comerț cu amănuntul al ceasurilor și bijuteriilor, în magazine specializate

 **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

NICOLAE DRAGOS

Numele si prenumele

BARAGAN MAGDALENA LIVIA

?

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional

CIF/ CUI membru CECCAR

Semnătura \_\_\_\_\_

Semnătura \_\_\_\_\_

BARAGAN  
MAGDALENA-LIVIASemnat digital de BARAGAN  
MAGDALENA-LIVIA  
Data: 2023.08.17 00:10:19  
+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
<i>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</i>				
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	4.442	5.145
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	2.799.708	3.086.445
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	1.215.115	1.841.850
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	4.019.265	4.933.440
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
<b>I. STOCURI</b> (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	19.741.968	23.403.513
<b>II.CREANȚE</b>				
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)	3.786.348	6.723.727
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	3.786.348	6.723.727
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	939.401	236.122
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	24.467.717	30.363.362
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)</b>	12	10	1.655.208	1.497.837
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	534.875	590.372
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12	1.120.333	907.465
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	15	13	10.821.068	12.300.739
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)</b>	16	14	14.159.323	18.631.676
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)</b>	17	15	19.298.921	24.472.581
<b>G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+467+473***+509+5186+519)	18	16	8.237.521	13.967.365
<b>H. PROVIZIOANE (ct. 151)</b>	19	17		
<b>I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)</b>	20	18	41.141	30.147
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	41.141	30.147
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20	22.201	21.319
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21	18.940	8.828
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		
<b>3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)</b>	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)</b>	31	29	6.790.000	6.790.000
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	6.790.000	6.790.000
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	37	35		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>	38	36		
<b>IV. REZERVE (ct.106)</b>	39	37	226.286	226.286
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		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>				
<b>SOLD C (ct. 117)</b>	43	41	2.979.780	4.026.174
<b>SOLD D (ct. 117)</b>	44	42	0	0
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE</b>				
<b>SOLD C (ct. 121)</b>	45	43	1.109.730	0
<b>SOLD D (ct. 121)</b>	46	44	0	546.072
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	63.336	
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)</b>	48	46	11.042.460	10.496.388
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)</b>	51	49	11.042.460	10.496.388

\*) 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

NICOLAE DRAGOS

Semnătura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT

## INTOCMIT,

Numele si prenumele

BARAGAN MAGDALENA LIVIA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

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
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	14.856.311	13.119.565
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	81.180	114.065
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	14.775.131	13.005.500
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
— 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		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	622.227	572.739
-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	15.478.538	13.692.304
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	101.593	264.823
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	158.205	102.498
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	80.664	103.305
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	8.758.029	6.002.451
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	5.835	-2.055
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	1.975.594	2.582.394
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	1.934.910	2.538.389
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	40.684	44.005

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale ( <b>rd. 26 - 27</b> )	27	25	293.986	258.621
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	293.986	258.621
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante ( <b>rd. 29 - 30</b> )	30	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare ( <b>rd. 32 la 37</b> )	33	31	3.767.246	4.652.669
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	3.315.044	4.214.225
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	16.492	10.565
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	38	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	37	435.710	427.879
— 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 ( <b>rd. 40 - 41</b> )	40	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40		
- Venituri (ct.7812)	42	41		
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	43	42	15.129.482	13.968.816
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit ( <b>rd. 16 - 42</b> )	44	43	349.056	0
- Pierdere ( <b>rd. 42 - 16</b> )	45	44	0	276.512
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45		
- <b>din care</b> , veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47	13.117	53.410
- <b>din care</b> , veniturile obținute de la entitățile afiliate	49	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	50	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	51	50	358.938	309.302
- <b>din care</b> , venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	52	51		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	53	52	372.055	362.712
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante ( <b>rd. 54 - 55</b> )	54	53		
- Cheltuieli (ct.686)	55	54		
- Venituri (ct.786)	56	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	57	56	280.666	296.060
- <b>din care</b> , cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58	467.183	336.212
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	60	59	747.849	632.272

<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>					
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	0	0	
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	375.794	269.560	
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	63	62	15.850.593	14.055.016	
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	64	63	15.877.331	14.601.088	
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>					
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	0	0	
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	26.738	546.072	
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66			
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)			
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)			
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67			
23. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68			
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:</b>					
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	0	0	
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	26.738	546.072	

\*) 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

NICOLAE DRAGOS

Numele si prenumele

BARAGAN MAGDALENA LIVIA

Semnătura \_\_\_\_\_

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

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 -

<b>I. Date privind rezultatul inregistrat</b>	Nr.rd. OMF nr.2195 / 2023	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Unitați care au inregistrat profit	01	01			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1		546.072
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
<b>II Date privind platile restante</b>		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1=2+3</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	3.171.224	3.171.224	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	3.171.224	3.171.224	
- peste 30 de zile	06	06	1.635.800	1.635.800	
- peste 90 de zile	07	07	720.578	720.578	
- peste 1 an	08	08	814.846	814.846	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati 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			
<b>III. Numar mediu de salariati</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 salariati	20	19	51		47
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	52		53
<b>IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante</b>				Nr. rd.	Sume (lei)
<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</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
<b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2022</b>	<b>30.06.2023</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2022</b>	<b>30.06.2023</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2022</b>	<b>30.06.2023</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), <b>din care:</b>	55	47	1.402.437	1.436.519
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		1.436.519
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
<b>Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)</b>	58	48	1.083.440	1.841.850
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute <b>(rd. 50 + 51 + 52 + 53)</b>	59	49	200	200
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	200	200
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, <b>din care:</b>	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
<b>Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)</b>	65	54	1.083.240	1.841.650
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	1.083.240	1.841.650
- 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), <b>din care:</b>	68	57	2.060.648	3.566.172
- 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	480.651	1.918.421
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , <b>(rd.62 la 66)</b>	73	61	155.208	198.923
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	155.208	185.330
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63		13.593
- 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), <b>din care:</b>	79	67	1.833.360	2.132.400
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), <b>din care:</b>	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	3.995.885	3.646.381
- 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	3.995.443	3.639.610
- 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	442	6.771
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	1.888.097	2.206.651
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	10.902	61.821
- în lei (ct. 5311)	99	85	10.834	61.753
- în valută (ct. 5314)	100	86	68	68
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	17.746	115.388
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	17.814	82.678
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	-68	32.710
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	23.120	49.750
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	23.120	49.750
- 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	18.233.123	25.195.096
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), <b>(rd.100+101)</b>	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) <b>(rd. 104+105)</b>	117	103	7.908.800	12.543.040
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104	7.908.800	12.543.040
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), <b>din care:</b>	120	106	49.660	482.094
- 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), <b>din care:</b>	123	108	6.532.538	8.740.719
- 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	4.744.645	5.766.662
- 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)	4.932	10.145
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	1.502	3.584
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) <b>(rd.112 la 115)</b>	127	111	2.696.519	2.645.062
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	826.497	700.335
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	1.166.176	1.241.471
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	7.917	7.434
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	695.929	695.822
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), <b>din care:</b>	132	116	636.504	492.079
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), <b>din care:</b>	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 actionarilor / asociatilor (ct.455), <b>din care:</b>	136	119	102.000	236.859
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120	102.000	236.859
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	305.600	51.659		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123				
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	305.600	51.659		
- 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	146.037	147.685		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	6.790.000	6.790.000		
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132	6.790.000	6.790.000		
- părți sociale	152	133				
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	153	134	6.111.000	6.111.000		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
<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				
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2022</b>	<b>30.06.2023</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2022</b>	<b>30.06.2023</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
<b>XII. Capital social vărsat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2022</b>		<b>30.06.2023</b>	
			<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	160	141	6.790.000	X	6.790.000	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	6.111.000	90,00	6.111.000	90,00
- deținut de persoane fizice	170	151	679.000	10,00	679.000	10,00
- 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 <sup>8)</sup>	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)		

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

Numele si prenumele

NICOLAE DRAGOS

Numele si prenumele

BARAGAN MAGDALENA LIVIA

Semnatura \_\_\_\_\_

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

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	<a href="#">Alege cont</a>		-
			+

Preluare F10, F20 col.2

Sterge date incarcate

## DECLARATIE

in conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii nr.82/1991

S-au intocmit situatiile financiare semestriale la 30.06.2023 pentru :

---

Entitate: **CHRONOSTYLE INTERNATIONAL S.A.**  
Judetul: 40 - MUN.BUCURESTI  
Adresa: BUCURESTI SECT. 1 STR. SOFIA NR. 5 ET. P COD POSTAL 011837  
Numar din registrul comertului: J40/3317/2016  
Cod de identificare fiscala: 35759187  
Forma de proprietate: 34--Societati comerciale pe actiuni  
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 4777 Comert cu amănuntul al ceasurilor și bijuteriilor, în magazine specializate

---

Subsemnatul, **NICOLAE DRAGOS**, reprezentant legal al **CHRONOSTYLE INTERNATIONAL S.A.**, imi asum raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare semestriale la 30.06.2023 si confirm ca:

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare semestriale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- b) Situatiile financiare semestriale ofera o imagine fidela a activelor, obligatiilor, pozitiei financiare, performantei financiare, a contului de profit și pierdere si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata de societate.
- c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.
- d) Raportul administratorului prezinta în mod corect și complet informațiile despre societate.

Semnatura

NICOLAE DRAGOS

