2022

RAPORT SEMESTRIAL

DR. FISCHER DENTAL S.A.

E-mail: office@fischer.ro
Website: www.fischer.ro
Telefon:(+4)0213161144

CUPRINS

INFORMAȚII DESPRE EMITENT 2

SCRISOARE DE LA DIRECTORUL GENERAL 3

PREZENTARE GENERALĂ A GRUPULUI DR. FISCHER 5

1. EVENIMENTE IMPORTANTE CARE AU AVUT LOC ÎN PRIMELE 6 LUNI ALE ANULUI 2022 5

1.1. Listarea acțiunilor Dr. Fischer Dental la BVB 5

1.2. Înființarea Dr. Fischer Dental GmbH în Germania 5

1.3. Finalizarea implementării proiectului "Măsura 2 – grant capital de lucru" 6

1.4. Adunările generale ale acționarilor 6

1.5. Factorii de risc previzionați pentru S2 2022 6

2. ANALIZA SITUAȚIILOR FINANCIARE 7

2.1. Analiza poziției financiare (consolidat) 7

2.2. Analiza contului de profit și pierdere (consolidat) 8

2.3. Analiza fluxurilor de numerar (consolidat) 10

2.4. Principalii indicatori economico-financiari (consolidat) 11

3. ANALIZA ACTIVITĂȚII EMITENTULUI 11

3.1. Prezentarea şi analizarea tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea emitentului, comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut 11

3.2. Prezentarea și analizarea efectelor asupra situației financiare a emitentului a tuturor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut 12

3.3. Prezentarea și analizarea evenimentelor, tranzacțiilor, schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază. Precizarea măsurii în care au fost afectate veniturile de fiecare element identificat. Comparație cu perioada corespunzătoare a anului trecut 12

4. SCHIMBĂRI CARE AFECTEAZĂ CAPITALUL ȘI ADMINISTRAREA EMITENTULUI 14

4.1. Descrierea cazurilor în care emitentul a fost în imposibilitatea de a-și respecta obligațiile financiare în timpul perioadei respective 14

4.2. Descrierea oricărei modificări privind drepturile deținătorilor de valori mobiliare emise de emitent 14

5. DECLARAȚIA CONDUCERII 15

E-mail: office@fischer.ro
Website: www.fischer.ro
Telefon:(+4)0213161144

INFORMAȚII DESPRE EMITENT

Raportul semestrial conform:	Legii nr. 24 /2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, Regulamentului ASF nr. 5/2018 privind emitenții de instrumente financiare si operațiuni de piața și/sau Codului Bursei de Valori București pentru Sistemul Multilateral de Tranzacționare.
Data raportului	30.09.2022
Pentru exercițiul financiar	01.01.2022 – 30.06.2022
Denumirea emitentului	Dr. Fischer Dental S.A.
Sediul social	București, Bulevardul Lacul Tei, Nr.1Bis, Et. 3, Sector 2, România
Număr de telefon/fax	(+4)021 316 11 44
Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului	RO 32652380
Numarul de ordine în Registrul Comerțului	J40/239/2014
Capitalul social subscris și vărsat	2.362.454,4 lei
Sistemul multilateral de tranzacționare pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise	SMT al Bursei de Valori București, piața AeRO Premium
COD LEI	787200O1YC47DKBC2S52
Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de emitent:	11.812.272 acțiuni cu o valoare nominală de 0,2 lei/acțiune

E-mail: office@fischer.ro
Website: www.fischer.ro
Telefon:(+4)0213161144

SCRISOARE DE LA DIRECTORUL GENERAL

Dragi investitori,

A venit momentul primei raportări semestriale de când Dr. Fischer Dental SA este companie listată la Bursa de Valori București și vă invit să consultați raportul nostru de activitate, care acoperă o perioadă foarte intensă, în care credem că am pus bazele unei creșteri consistente pe viitor.

Dintre toate momentele care au marcat prima jumătate a anului, ne-am bucurat cel mai mult de finalizarea procesului de listare a acțiunilor DENT pe piața AeRO a BVB. Această etapă finală a survenit după multe luni de pregătire, de-a lungul anului trecut, care au inclus și încheierea unui plasament privat de acțiuni, în urma căruia am atras 5,13 milioane de lei de la investitori.

Alt moment-cheie a fost reprezentat de înființarea unei societăți afiliate în Germania, Dr. Fischer Dental GmbH, cu sediul social la Düsseldorf, urmată de amenajarea punctului de lucru și angajarea personalului necesar. Situat în landul Nordrhein-Westfalen, cel mai populat și mai puternic dezvoltat economic din Germania, acest laborator ne oferă acces direct pe piața germană a serviciilor stomatologice și din țările învecinate.

În luna aprilie, s-au desfășurat primele adunări generale ale acționarilor, în ipostaza de emitent listat pe BVB, la care acționarii au putut participa și online, prin platforma eVote. Acționarii au aprobat, printre altele, majorarea capitalului societății cu 5.906.136 de noi acțiuni, cu valoarea nominală de 0,2 RON/acțiune.

În aceeași primă jumătate de an, am încheiat mai multe achiziții de retehnologizare, constând în mașini de frezat, cuptoare de sintetizat zirconiu, materii prime (discuri de zirconiu), echipamente și accesorii IT&C. Finanțarea a provenit din proiectul „Măsura 2 – grant capital de lucru” și din capitalul obținut prin plasamentul privat.

Nu putem trece peste rememorarea primului semestru din 2022 fără a menționa că, la două zile după listarea acțiunilor DENT, s-a declanșat războiul din Ucraina. Conflictul a adus încă un motiv de îngrijorare în rândul mai multor categorii de consumatori, inclusiv pentru pacienții cabinetelor stomatologice, care, în ultimele luni, au amânat lucrări de prevenție și estetică.

Creșterea prețurilor - manifestată de-a lungul întregului lanț de furnizare, precum și la energie - va continua să se manifeste și în cea de-a doua jumătate a anului și ne putem aștepta la o reducere a cererii de servicii stomatologice. Totuși, estimarea noastră este că reducerea nu va fi la fel de puternică în privința serviciilor de protetică.

E-mail: office@fischer.ro
Website: www.fischer.ro
Telefon:(+4)0213161144

Ne aflăm într-o perioadă de turbulențe economice, iar creșterea inflației, urmată de creșterea dobânzilor de către băncile centrale riscă să aducă recesiune în Europa. În astfel de condiții de piață, oricărei companii îi va fi dificil să își atingă obiectivele financiare, dar Dr. Fischer Dental se va baza pe două atuuri pentru a răspunde adecvat oricăror provocări.

Pe de o parte, mizăm pe creșterea vânzărilor pe piața germană, cea mai dezvoltată din Europa și care beneficiază de cel mai extins sistem de asigurări care acoperă inclusiv serviciile dentare. Credem că raportul excelent dintre calitate și preț, oferit de compania noastră, ne va menține - și, treptat, ne va spori - atractivitatea pe piața germană.

Pe de altă parte, investind continuu în tehnologie și în menținerea pregătirii echipei la cel mai înalt nivel, avem convingerea că ne vom menține statutul de lider pe piața serviciilor dentare din România, continuând și atragerea de noi clienți la export, atât în țările unde avem deja parteneriate de tradiție, de peste 15 ani, cât și pe piețe noi.

Vă doresc răbdare și încredere că putem depăși, împreună, această perioadă economică plină de incertitudini!

Dr. Antoaneta Fischer,

Fondator și Președinte al Consiliului de Administrație

Dr. Fischer Dental S.A.

E-mail: office@fischer.ro
Website: www.fischer.ro
Telefon:(+4)0213161144

PREZENTARE GENERALĂ A GRUPULUI DR. FISCHER

Grupul Dr. Fischer este lider la nivel național pe piața laboratoarelor de tehnică dentară. Grupul produce toate tipurile de lucrări protetice, pe care le comercializează atât în România, cât și în străinătate (majoritatea țări UE). Clienții grupului Dr. Fischer sunt clinicile și cabinetele stomatologice, dar și laboratoarele de tehnică dentară.

Grupul Dr. Fischer se constituie din patru societăți, respectiv:

- Dr. Fischer Dental SA (societate-mamă) – activitate de producție de lucrări protetice
- Dr. Fischer Digital Lab SRL – activitate de producție de lucrări protetice
- Smart Dental Services (SDS) SRL – activitate de obținere de venituri din chirii
- Dr. Fischer Dental GmbH (o societate afiliată înființată în Germania în 2022) – activitate de producție de lucrări protetice.

1. EVENIMENTE IMPORTANTE CARE AU AVUT LOC ÎN PRIMELE 6 LUNI ALE ANULUI 2022

1.1. Listarea acțiunilor Dr. Fischer Dental la BVB

Acțiunile Dr. Fischer Dental S.A. au intrat la tranzacționare pe piața AeRO a Bursei de Valori București, în data de 22 februarie 2022. În data de 19 noiembrie 2021, societatea Dr. Fischer Dental S.A. a realizat un plasament privat prin intermediul căruia a atras 5,13 milioane lei de la investitorii la Bursa de Valori București. Oferta a fost suprasubscrisă în prima zi. Acțiunile companiei sunt disponibile la tranzacționare sub simbolul DENT.

1.2. Înființarea Dr. Fischer Dental GmbH în Germania

Tot la finalul lunii februarie 2022, a fost înființată societatea afiliată din Germania, Dr. Fischer Dental GmbH, cu sediul social la Düsseldorf, Grafenberger Allee, Nr. 76, CP: 40237. Întreaga procedură de înființare și înregistrare a societății a avut un caracter birocratic, începând de la deschiderea contului bancar, care a durat circa 3 luni, până la înscrierea în Registrul Comerțului (“Eintragung in das Handelsregister: Amtsgericht Düsseldorf HRB 96514”), obținerea tuturor autorizațiilor de funcționare, înscrierea în Registrul “Meșteșugarilor”, care îl include și pe cel al tehnicienilor dentari (“Handwerkskammer Düsseldorf: 1864494”), înscrierea în Adminstrația Finanțelor din Düsseldorf (“Finanzamt Düsseldorf Nord: 105/5810/5930) și obținerea codului de TVA (“Umsatzsteuer-ID: DE352622999”), la finalul mijlocul lunii iunie. Administratorul unic al companiei Dr. Fischer Dental GmbH este dl. prof. dr. Peter Paul Fischer.

În tot acest interval, în paralel cu parcurgerea procesului birocratic amintit mai sus, au fost demarate procedurile de amenajare a sediului, de renovare și îmbunătățire locativă. De asemenea, a fost înființat ulterior și punctul efectiv de lucru înregistrat în Schlossstrasse, Nr.65, CP: 40477, Düsseldorf, unde a fost

planificată producția propriu-zisă a lucrărilor. Grupul Dr. Fischer a reușit recrutarea a doi maiștrii ("labormeister"), un angajat care se ocupă de recepție și contabilitate primară, și au fost achiziționate echipamente și materiale necesare bunei funcționari a laboratorului, iar o parte sunt închiriate de la alți furnizori locali.

Facem precizarea că, în sistemul medical german, este imperios necesară existența a cel puțin unui maistru, pentru punerea pe piață a lucrărilor dentare. Calitatea de maistru o au persoanele care sunt tehncieni dentari și care, ulterior, urmează o supracalificare constând într-o școlarizare diferită, aceea de "labormeister".

1.3. Finalizarea implementării proiectului "Măsura 2 – grant capital de lucru"

Tot în luna februarie 2022, conducerea companiei Dr. Fischer Dental S.A., a raportat finalizarea implementării proiectului "Măsura 2 – grant capital de lucru", contract care fusese semnat în data de 31.08.2021, cu buget total alocat de 834.813,74 lei (15% din această sumă fiind cofinanțarea companiei). A fost cheltuit integral pentru achiziția de: mașini de frezat, cuptoare de sinterizat zirkoniu, echipamente desktop PC și laptopuri noi, materii prime (discuri de Zirkoniu Single Layer și Multi Layers), licențe pentru producția specializată, echipamente de protecție împotriva COVID-19 (măști, dezinfectanți, mănuși), respectiv echipamente auxiliare IT (firewall, switch, router, rack, etc). Pe lângă finalizarea acestui proiect, compania a investit o parte din suma atrasă în plasamentul privat în retehnologizarea sediului de la București, achiziționând cele mai noi echipamente și mijloace tehnologice de producție, cele mai noi scannere digitale și a înlocuit capacitățile vechi de procesare cu altele mult mai performante. Conducerea companiei va continua să facă investiții noi în aceste active, în cazul în care nevoile vor fi de o asemenea natură.

1.4.Adunările generale ale acționarilor

În data de 25.05.2022, au avut loc primele adunări generale ale acționarilor Dr. Fischer Dental S.A., la sediul companiei, după listarea la Bursa de Valori București. De asemenea, compania a oferit acționarilor posibilitatea de a participa și online la sedințe, prin intermediul platformei eVote. Dintre punctele de pe ordinea de zi care s-au aprobat, amintim aprobarea situațiilor financiare ale anului 2021, descărcarea din gestiune a Consiliului de Administrație, dar și majorarea capitalului social al Societății cu suma de 1.181.227,20 lei, prin emiterea unui număr de 5.906.136 de noi acțiuni cu valoarea nominală de 0,2 RON/acțiune, operațiune înregistrată ulterior la Depozitarul Central.

1.5. Factorii de risc previzionați pentru S2 2022

Precum majoritatea companiilor active, și grupul Dr. Fischer este afectat într-o anumită măsură de climatul global, de problemele de natură geopolitică sau de inflație. Ca o scurtă retrospectivă, putem menționa că la numai 2 zile de la listarea la Bursa de Valori București, a izbucnit războiul la granița României, iar piețele financiare au fost afectate, ulterior. De la finele lui 2021, respectiv începutul anului 2022 și până la data întocmirii prezentului raport, mediul inflaționist instalat la nivel mondial a afectat și continuă să afecteze o parte din activitatea Dr. Fischer. Remarcăm că scumpirile la nivelul materialelor de

producție se reflectă în creșterea costului de producție, iar scumpirile în legătură cu furnizarea de energie au condus la creșterea implicită a cheltuielilor de transport, precum și la majorări de prețuri pe tot lanțul de aprovizionare cu materii prime și materiale.

În egală măsură, s-a remarcat o stagnare a consumului pe piața stomatologică europeană, pacienții adoptând o altfel de conduită față de o perioadă cu condiții normale de piață. Datorită incertitudinii în legătură cu evoluția economică și inflației, cererea la nivel european pentru serviciile stomatologice a fost într-o oarecare stagnare începand cu luna februarie, pacienții mergând la stomatolog mai degrabă în cazurile de durere sau de urgență, și mai puțin pentru serviciile de prevenție sau de estetică. Preconizăm că este probabil ca acesta să fie trendul și pentru al doilea semestru al anului 2022. Datorită majorărilor de dobânzi, credem că o reducere a consumului serviciilor stomatologice per ansamblu are o probabilitate crescută de materializare, însă, pe partea de lucrări protetice, chiar dacă va scădea consumul, estimăm că va scadea mai puțin decât în cazul celorlalte servicii stomatologice.

Datorita creșterii prețurilor la energie și combustibili, se remarcă o ușoară întârziere pe partea de livrare a materiilor prime, costul cu transportul fiind și de 10 ori mai mare decât în anul 2021, în unele cazuri.

Incertitudinile pentru perioada S2 2022 (30.06.2022 – 31.12.2022) se leagă mai mult de temerea de recesiune pe piața europeană, mai ales în Germania, unde grupul Dr. Fischer are un interes real de a se extinde. Este greu de anticipat cât de mult va scădea consumul la nivel general, sau pe piața stomatologică în mod special; ceea ce putem afirma este faptul că pacienții în Germania vor continua să folosească servicile stomatologice tocmai datorită faptului că au cel mai bine dezvoltat și cel mai bogat sistem public de asigurări medicale.

Pe lângă cele de mai sus, se pot menționa și riscurile prezentate în conținutul Memorandumului întocmit în vederea admiterii la tranzacționare în cadrul Sistemului Multilateral de Tranzacționare administrat de Bursa de Valori Bucureşti.

2. ANALIZA SITUAȚIILOR FINANCIARE

2.1. Analiza poziției financiare (consolidat)

Descriere (sume în lei)	30.06.2022 (neauditat)	31.12.2021 (auditat)	Creștere/Descreștere (%)
Imobilizări necorporale	157.721	129.844	21%
Imobilizări corporale	1.444.891	1.309.646	10%
Imobilizări financiare	109.883	109.937	0%
Active imobilizate	**1.712.494**	**1.549.427**	**11%**
Stocuri	560.757	643.248	-13%
Creanțe	1.493.075	1.507.271	-1%
Investiții pe termen scurt	1.700.000	4.868.860	-65%

Casa și conturi la bănci	3.545.121	1.475.940	140%
Active circulante	**7.298.953**	**8.495.319**	**-14%**
Cheltuieli în avans	**52.504**	**8.014**	**555%**
Total active	**9.063.950**	**10.052.759**	**-10%**
Datorii pe termen scurt	1.460.355	2.332.832	-37%
Datorii pe termen lung	320.900	-	-
Provizioane	146.245	126.945	15%
Venituri în avans	460.855	621.462	-26%
Capitaluri proprii	**6.675.596**	**6.971.520**	**-4%**
Capital social	2.362.454	1.181.227	100%
Prime de capital	3.773.921	4.955.148	-24%
Rezerve	81.424	81.424	0%
Rezultat reportat	267.716	141.869	89%
Rezultatul exercițiului financiar	190.080	621.039	-69%
Repartizarea profitului	-	-9.188	-
Total capitaluri și datorii	**9.063.951**	**10.052.759**	**-10%**

Grupul Dr. Fischer a înregistrat o creștere cu 11% a activelor imobilizate față de sfârșitul anului 2021, în principal ca urmare a investiției în noul punct de lucru din Germania, dar și a retehnologizării instalațiilor tehnice și mașinilor. Soldul activelor imobilizate a fost de 1,7 milioane lei, la 30 iunie 2022. Soldul activelor circulante a scăzut cu 14% în S1 2022, până la 7,3 milioane lei, contribuind la scăderea activelor totale cu 10% față de începutul anului, și anume până la 9 milioane lei. În același timp, gradul de îndatorare la nivel total al grupului Dr. Fischer a scăzut.

Nivelul datoriilor curente a scăzut cu 37% față de 31 decembrie 2021, până la o valoare de 1,46 milioane lei, în principal datorită reducerii semnificative a datoriilor curente către instituțiile de credit (de la 266,5 mii lei, la sfârșitul anului 2021, până la 27,6 mii lei, la 30 iunie 2022) și a altor datorii care includ obligațiile către stat (de la 1,3 milioane lei, la începutul S1 2022, până la 604,3 mii lei, la sfârșitul S1 2022). Grupul a înregistrat datorii pe termen lung de 320,9 mii lei, la 30 iunie 2022, din care 66% reprezentau datorii la instituții de credit, iar restul reprezentau alte datorii, inclusiv cele către stat. Ambele datorii pe termen lung au fost înregistrate în contul societății afiliate SDS SRL.

Capitalurile proprii au scăzut cu 4% față de nivelul de la 31 decembrie 2021, până la 6,7 milioane lei. În cursul primului semestru, o parte din primele de capital au fost încorporate în capitalul social, în cadrul operațiunii de majorare a capitalului social al Dr. Fischer Dental SA prin acordarea de acțiuni gratuite.

2.2. Analiza contului de profit și pierdere (consolidat)

Descriere (sume în lei)	30.06.2022 (neauditat)	30.06.2021 (neauditat)	Creștere/Descreștere (%)

Cifra de afaceri netă	**5.065.252**	**5.187.623**	**-2%**
Variația stocurilor	26.730	25	>1.000%
Subvenții din exploatare	99.193	-	-
Alte venituri din exploatare	66.281	31.263	112%
Venituri din exploatare	**5.257.456**	**5.218.861**	**1%**
Cheltuieli cu materii prime și materiale consumabile	1.039.446	899.412	16%
Alte cheltuieli materiale	154.509	77.916	98%
Cheltuieli cu energia și apa	38.867	36.135	8%
Cheltuieli privind mărfurile	2.461	13.855	-82%
Reduceri comerciale primite	-	376	-
Cheltuieli cu personalul	1.819.303	1.757.636	4%
Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale	292.853	212.815	38%
Ajustări de valoare privind activele circulante	-33.325	178.385	-
Alte cheltuieli de exploatare	1.689.268	1.008.598	67%
Cheltuieli de exploatare	**5.003.383**	**4.184.376**	**20%**
Rezultatul din exploatare	**254.073**	**1.034.485**	**-75%**
Venituri financiare	9.494	43.802	-78%
Cheltuieli financiare	32.547	50.075	-35%
Rezultatul financiar	**-23.053**	**-6.723**	243%
Venituri totale	**5.266.950**	**5.262.663**	**0%**
Cheltuieli totale	**5.035.930**	**4.234.451**	**19%**
Rezultatul brut	**231.020**	**1.028.212**	**-78%**
Impozitul pe profit	17.943	73.826	-76%
Alte impozite	22.997	20.171	14%
Rezultatul net	**190.080**	**934.215**	**-80%**

Performanța financiară a grupului Dr. Fischer a fost sub așteptările noastre pentru această perioadă, datorită impactului evoluțiilor economice (respectiv inflație ridicată și, mai târziu, dobânzile mai mari) asupra cererii pentru serviciile de stomatologie, dar și datorită procesului neașteptat de lung al înființării societății Dr. Fischer Dental GmbH, care a dus la amânarea – dincolo de orizontul așteptărilor noastre - a începutului producției și vânzării primelor lucrări protetice de către noua societate din grupul Dr. Fischer.

Cifra de afaceri consolidată la S1 2022 a fost de 5,06 milioane lei, scăzând cu doar 2% față de nivelul înregistrat în perioada comparabilă din 2021. Raportată la cifra de afaceri bugetată pentru acest an, cifra de afaceri din S1 2022 reprezintă 40% din total. Veniturile din exploatare au rămas la aproximativ același nivel ca și la data de 30 iunie 2021.

Cheltuielile de exploatare au fost de 5 milioane lei, însemnând 52% din nivelul bugetat pentru acest an. Față de veniturile din exploatare, cheltuielile operaționale au crescut mai mult, respectiv cu 20% față de 30 iunie 2021, din două cauze. Prima cauză este inflația, care a condus la creșterea costurilor cu materiile prime și materialele, cu personalul, dar și cu alte servicii prestate de către terți (precum transporturile și alte servicii externe). O a doua cauză este înființarea noii societăți din Germania și deschiderea punctului de lucru din Düsseldorf, procese care au ocazionat anumite cheltuieli, dintre care cele principale au fost cheltuielile cu personalul, cu materiile prime și materialele, dar și cu prestațiile externe.

La nivel consolidat, cheltuielile nemonetare din S1 2022 au crescut cu 38%, contribuind la scăderea profitului din exploatare. Rezultatul din exploatare a fost de 254 mii lei, consemnând o scădere de 75% față de S1 2021. Luând în calcul pierderea financiară și impozitele, rezultatul grupului Dr. Fischer la S1 2022 a fost de 190 mii lei, în scădere cu 80% față de S1 2021.

2.3. Analiza fluxurilor de numerar (consolidat)

Descriere (sume în lei)	30.06.2022 (neauditat)
Fluxuri de numerar din activități de exploatare:	
Profit brut	231.020
Ajustări pentru:	
Amortizare și ajustări de depreciere privind imobilizările corporale și necorporale	280.238
Ajustări de depreciere privind activele circulante	-33.593
Provizioane constituite	19.300
Veniturile din dobânzi	684
Cheltuieli cu dobânzile	-9.610
Amortizare grant primit	-158.937
Profitul din exploatare înainte de schimbări în capitalul circulant	**329.102**
Descreștere / (Creștere) a creanțelor comerciale și de altă natură	-1.784
(Creștere) / Descreștere a stocurilor	82.491
(Descreștere) / Creștere a datoriilor comerciale și de altă natură	170.805
Impozit pe profit/venit plătit	-24.606
Numerar generat din activități de exploatare	**556.009**
Fluxuri de numerar din activități de investiție:	
Plăți pentru achiziționarea de imobilizări necorporale	-42.111
Plăți pentru achiziționarea de imobilizări corporale	-401.249
Dobânzi încasate	-684

Numerar net din activități de investiție	**-444.044**
Fluxuri de numerar din activități de finanțare:	
Dobânzi plătite	9.610
Depozite bancare pe termen scurt constituite	3.168.860
Plăți dividende	-1.221.255
Flux de numerar net din activități de finanțare	**1.957.215**
Descreșterea / creșterea netă a numerarului și echivalentelor de numerar	**2.069.181**
Numerar și echivalente de numerar la începutul exercițiului financiar	**1.475.940**
Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul exercițiului	**3.545.121**

Nivelul numerarului și al echivalentelor de numerar au crescut cu peste 2 milioane lei la finalul S1 2022, față de începutul anului, respectiv până la 3,55 milioane lei. Înainte de listarea la BVB și de agravarea mediului de business, compania a plătit dividendele cuvenite acționarilor Dr. Fischer Dental de dinainte de plasamentul privat. Majoritatea fondurilor atrase în plasamentului privat care au rămas la dispoziția emitentului de-a lungul semestrului au fost plasate temporar în depozite bancare, pentru a obține dobânzi pe toată durata planificării și analizării oportunităților de extindere, când o ieșire de numerar nu era necesară.

2.4. Principalii indicatori economico-financiari (nivel consolidat)

Descriere	30.06.2022	30.06.2021
EBITDA (lei)	523.095	1.469.487
Marja EBITDA (%)	10,3%	28,3%
EBITDA/Cheltuieli dobânzi	54,5x	246,5x
Grad de îndatorare totală (%)	19,7%	23,2%
Marja netă de profit (%)	3,8%	18,0%
Lichiditatea curentă	5,0	3,6
Lichiditatea rapidă	4,6	3,4

3. ANALIZA ACTIVITĂȚII EMITENTULUI

3.1. Prezentarea şi analizarea tendinţelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea emitentului, comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut

Datorită unui mediu de afaceri deteriorat în raport cu starea acestuia din anul precedent, caracterizat prin scăderea puterii de cumpărare și care a condus la obținerea unor rezultate mai slabe decât așteptările conducerii pentru această perioadă, grupul Dr. Fischer va urmări gestiunea precaută a lichidităților, luând măsuri pentru a menține un nivel confortabil de numerar și echivalente de numerar, în perioada

următoare, dar care să permită, în același timp, continuarea planurilor de extindere a grupului Dr. Fischer pe piața germană.

3.2. Prezentarea și analizarea efectelor asupra situației financiare a emitentului a tuturor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut

Principala strategie a grupului Dr. Fischer este dezvoltarea la nivel european, așa cum ne-am propus prin Memorandumul de listare. Grupul își dorește să își mențină direcția de expansiune pe piața germană și își propune să identifice și să analizeze în amănunt orice oportunitate de accelerare a dezvoltării care va apărea. În acest sens, prin societatea afiliată, Dr. Fischer Dental GmbH, grupul Dr. Fischer își propune atât creșterea organică prin vânzarea producției proprii din Germania, cât și expansiunea prin tranzacții de tipul M&A.

Având în vedere climatul dificil pe care preconizăm că-l vom tranzita în următoarea perioadă, grupul Dr. Fischer își dorește să abordeze cu mult pragmatism orice oportunitate, urmând a investi o parte semnificativă din capitalul atras în plasamentul privat numai în planurile și nevoile pe care conducerea le consideră necesare în vedea atingerii obiectivelor, atât în interesul grupului Dr. Fischer, cât și în cel al acționarilor emitentului.

Pe termen lung, anticipăm că aceste investiții vor contribui la generarea majorității veniturilor consolidate ale grupului Dr. Fischer, fapt care va schimba structura veniturilor consolidate, prin majorarea exporturilor dincolo de nivelul vânzărilor pe piața din România.

3.3. Prezentarea și analizarea evenimentelor, tranzacțiilor, schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază. Precizarea măsurii în care au fost afectate veniturile de fiecare element identificat. Comparație cu perioada corespunzătoare a anului trecut

Veniturile consolidate au fost afectate de stagnarea cererii pentru serviciile stomatologice pe care am remarcat-o începând cu luna februarie. Scăderea puterii de cumpărare și perspectiva recesiunii în Europa, care a caracterizat S1 2022 și perioada ulterioară, i-a determinat pe clienți să apeleze la serviciile stomatologice preponderent în caz de necesitate, contribuind la scăderea cererii.

În S1 2022, cât timp s-a aflat în proces de înființare, societatea Dr. Fischer Dental GmbH nu a realizat niciun venit din prestări de servicii, însă, spre finalul perioadei de raportare, a înregistrat primele sale creanțe comerciale, în valoare de aproape 30 mii lei, iar primele venituri realizate din activitavea de bază de către această societate au fost înregistrate ulterior datei de 30 iunie 2022.

E-mail: office@fischer.ro
Website: www.fischer.ro
Telefon:(+4)0213161144

Descriere (sume în lei) – nivel consolidat	30.06.2022	31.12.2022 – buget aprobat în AGEA	Grad de realizare (%)
Cifra de afaceri netă	5.065.252	12.625.000	40%
Rezultatul net	190.080	3.114.240	6%
EBITDA	523.095	3.808.700	14%

Într-un context caracterizat de incertitudine și de inflație, care a condus la creșterea mai rapidă a cheltuielilor în comparație cu veniturile, rezultatul net se situează la doar 6% din ținta bugetată pentru acest an. Având în vedere această evoluție sub așteptări a profitabilității, considerăm că nu vom putea atinge ținta bugetată inițial a rezultatului net pentru acest an, precum și nici cea pentru EBITDA, deși analizăm oportunități de reducere a cheltuielilor din exploatare.

Cu toate acestea, suntem convinși că o dantură funcțională va rămâne un element esențial în viața de zi cu zi a oamenilor, indiferent că este vorba de perioade de creștere economică sau de recesiune. Acesta este unul dintre atuurile principale ale activității noastre.

Luând în considerare aceste aspecte, am revizuit țintele bugetate pentru acest an. Cifrele revizuite au un caracter indicativ și sunt după cum urmează:

-sume în lei

Cont de profit și pierdere (nivel consolidat)	Buget inițial – anul 2022	Buget revizuit– anul 2022
Venituri totale din exploatare	**12.969.000**	**11.201.850**
Cifra de afaceri netă	12.625.000	10.877.000
Alte venituri din exploatare	344.000	324.850
Cheltuieli totale de exploatare	**9.601.000**	**9.947.350**
Cheltuieli cu materii prime și materiale	2.332.100	2.355.750
Cheltuieli privind serviciile prestate de terți, inclusiv logistica	3.052.800	3.225.500
Cheltuieli cu personalul	3.761.100	3.801.100
Amortizări și deprecieri	455.000	565.000
Rezultatul din exploatare	**3.368.000**	**1.254.500**
Venituri financiare	66.700	47.900
Cheltuieli financiare, din care:	101.760	96.260
Cheltuieli cu dobânzile	20.760	21.260
Rezultat financiar	**-35.060**	**-48.360**
Rezultat brut	3.332.940	1.206.140
Impozit pe profit	218.700	130.700
Rezultatul net	**3.114.240**	**1.075.440**
EBITDA	3.808.700	1.792.400

-sume în lei

Cont de profit și pierdere (nivel individual)	Buget inițial – anul 2022	Buget revizuit– anul 2022
Venituri totale din exploatare	**8.471.000**	**8.270.850**
Cifra de afaceri netă	8.150.000	7.950.000
Alte venituri din exploatare	321.000	320.850
Cheltuieli totale de exploatare	**6.953.000**	**7.217.450**
Cheltuieli cu materii prime și materiale	1.477.500	1.540.750
Cheltuieli privind serviciile prestate de terți, inclusiv logistica	2.657.500	2.755.700
Cheltuieli cu personalul	2.761.000	2.761.000
Amortizări și deprecieri	57.000	160.000
Rezultatul din exploatare	**1.518.000**	**1.053.400**
Venituri financiare	51.300	36.700
Cheltuieli financiare, din care:	31.000	25.000
Cheltuieli cu dobânzile	-	-
Rezultat financiar	**20.300**	**11.700**
Rezultat brut	1.538.300	1.065.100
Impozit pe profit	180.000	90.000
Rezultatul net	**1.358.300**	**975.100**
EBITDA	1.595.300	1.225.100

4. SCHIMBĂRI CARE AFECTEAZĂ CAPITALUL ȘI ADMINISTRAREA EMITENTULUI

4.1. Descrierea cazurilor în care emitentul a fost în imposibilitatea de a-și respecta obligațiile financiare în timpul perioadei respective

Nu este cazul.

4.2. Descrierea oricărei modificări privind drepturile deținătorilor de valori mobiliare emise de emitent

În primul semestru al acestui an, Dr. Fischer Dental SA a realizat operațiunea de majorare a capitalului social cu 1.181.227,20 lei, până la suma de 2.362.454,4 lei, prin emisiunea a 5.906.136 de noi acțiuni cu valoarea nominală de 0,2 RON/acțiune. Sumele încorporate în capitalul social reprezentau o parte din primele de capital ale emitentului, înregistrate la data de 31.12.2021.

Prin ea însăși, operațiunea nu a modificat structura acționariatului. Pe întreg parcursul primului semestru al anului 2022 și ulterior (până la data întocmirii acestui raport), principalii acționari ai societății nu și-au modificat participația în capitalul social al Dr. Fischer Dental SA.

E-mail: office@fischer.ro
Website: www.fischer.ro
Telefon:(+4)0213161144

5. DECLARAȚIA CONDUCERII

București, 30 septembrie 2022

Prin prezenta, subsemnata, FISCHER CRISTINA ANTOANETA, în calitate de Președinte al Consiliului de Administrație al societății Dr. Fischer Dental S.A., în conformitate cu art. 30 din Legea Contabilității nr. 82/1991, îmi asum răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare semestriale la 30.06.2022 și prin prezenta confirm următoarele:

1. Politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare semestriale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile;

2. Situațiile financiare semestriale oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată;

3. Persoana juridică își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

Fondator, Președinte al Consiliului de Administrație și Director General,

Dr. Antoaneta Fischer

Dr. Fischer Dental S.A.

S1027_A1.0.0 /19.07.2022 Tip situaţie financiară : BS

Bifati numai dacă este cazul :

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

○ An ◉ Semestru Anul **2022**

Suma de control 2.362.454

Entitatea S.C. DR FISCHER DENTAL SA

Adresa

Judeţ	Sector	Localitate
Bucuresti	Sector 2	BUCURESTI

Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
LACUL TEI	1BIS				0213161144

Număr din registrul comerţului J40/239/2014 Cod unic de inregistrare 32652380

Forma de proprietate

35--Societati cu raspundere limitata

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

3250 Producţia de dispozitive, aparate şi instrumente medicale stomatologice

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

3250 Producţia de dispozitive, aparate şi instrumente medicale stomatologice

◉ Raportari contabile semestriale

- ○ **Entităţi mijlocii, mari si entităţi de interes public**
- ◉ **Entităţi mici**
- ○ **Microentităţi**

☐ **Entităţi de interes public** ?

☐ 1. entităţile care au optat pentru un **exerciţiu financiar diferit de anul calendaristic**, cf.art. 27 din *Legea contabilităţii nr. 82/1991*

Raportare contabilă la data de 30.06.2022 întocmită de entităţile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situaţiile financiare anuale individuale şi situaţiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările şi completările ulterioare, coroborat cu art.3 din OMF nr.1669/ 2022 şi care în exerciţiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare decat echivalentul in lei a 1.000.000 euro.
F10 - SITUATIA ACTIVELOR, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII
F20 - CONTUL DE PROFIT ŞI PIERDERE
F30 - DATE INFORMATIVE

Indicatori :

Capitaluri - total	6.621.258
Capital subscris	2.362.454
Profit/ pierdere	148.338

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele
FISCHER CRISTINA ANTOANETA

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele
KCG ACCOUNTING SERVICES SRL

Calitatea
22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional
08449/2013

CIF/ CUI membru CECCAR 30961460 Semnătura _____

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

SITUAŢIA ACTIVELOR, DATORIILOR ŞI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10 — la data de 30.06.2022 — - lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la **Nr.rd.** din col.B)	Nr.rd. OMF nr. 1669/ 2022	Nr. rd.	Sold la: 01.01.2022	Sold la: 30.06.2022
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	81.588	98.723
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	483.447	406.718
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	12.010	135.645
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (**rd. 01 + 02 + 03**)	04	04	577.045	641.086
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	560.255	455.884
II.CREANŢE 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)	2.213.084	2.681.921
2. Creanţe reprezentând dividende repartizate în cursul exerciţiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	2.213.084	2.681.921
III. INVESTIŢII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ŞI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	5.654.019	4.590.940
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (**rd. 05 + 06 + 07 + 08**)	11	09	8.427.358	7.728.745
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	5.466	10.764
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	5.466	10.764
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+473***+509+5186+519)	15	13	1.833.295	1.214.620
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	5.986.132	6.070.429
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	6.563.177	6.711.515
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+473***+509+5186+519)	18	16		
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	90.257	90.257
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	613.397	454.460
1. Subvenţii pentru investiţii (ct. 475), **(rd.20+21)**	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (**rd.23+24**)	24	22	613.397	454.460

Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 472*)	25	23	613.397	454.460
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (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 ŞI REZERVE				
I. CAPITAL (**rd. 30+31+32+33+34**)	31	29	1.181.227	2.362.454
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	1.181.227	2.362.454
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naţionale 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	4.955.148	3.773.921
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36		
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	81.424	81.424
Acţiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câştiguri 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) SOLD C (ct. 117)	43	41	134.199	255.121
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRŞITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	130.110	148.338
SOLD D (ct. 121)	46	44		
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	9.188	
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	6.472.920	6.621.258
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	6.472.920	6.621.258

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

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

FISCHER CRISTINA ANTOANETA

Semnătura _____

Formular VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

KCG ACCOUNTING SERVICES SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

08449/2013

CONTUL DE PROFIT ŞI PIERDERE

la data de 30.06.2022

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor (formulele de calcul se refera la **Nr.rd.** din col.B)	Nr.rd. OMF nr.1669/ 2022	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
			01.01.2021-30.06.2021	01.01.2022-30.06.2022
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (**rd. 02+03-04+06**)	01	01	3.599.179	3.510.110
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activităţii preponderente efectiv desfăşurate	02	01a (301)	3.599.179	3.510.110
Producţia vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	3.599.179	3.510.110
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	0	0
~~Venituri din dobânzi înregistrate de entităţile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766*)~~		~~05~~		
Venituri din subvenţii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producţiei în curs de execuţie (ct.711+712)				
Sold C	07	07		0
Sold D	08	08	25	85
3. Venituri din producţia de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09	09	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producţia de investiţii imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenţii de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	0	99.193
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	21.334	64.612
-din care, venituri din subvenţii pentru investiţii (ct.7584)	14	14	0	59.744
-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	3.620.488	3.673.830
8. a) Cheltuieli cu materiile prime şi materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	596.930	646.435
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	32.736	31.256
b) Alte cheltuieli externe (cu energie şi apă)(ct.605)	19	19		
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20	0	0
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21	376	0
9. Cheltuieli cu personalul (**rd. 23+24**)	23	22	1.364.746	1.346.144
a) Salarii şi indemnizaţii (ct.641+642+643+644)	24	23	1.334.168	1.311.141
b) Cheltuieli cu asigurările şi protecţia socială (ct.645+646)	25	24	30.578	35.003
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale şi necorporale (**rd. 26 - 27**)	26	25	14.352	86.732

a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	14.352	86.732
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (**rd. 29 - 30**)	29	28	178.385	-30.923
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29	178.385	0
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30	0	30.923
11. Alte cheltuieli de exploatare (**rd. 32 la 37**)	32	31	1.006.240	1.419.197
11.1. Cheltuieli privind prestaţiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	983.209	1.375.347
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe şi vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri şi contribuţii datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	34	33	23.016	43.790
11.3. Cheltuieli cu protecţia mediului înconjurător (ct. 652)	35	34	0	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	36	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamităţile şi alte evenimente similare (ct. 6587)	37	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	38	37	15	60
~~Cheltuieli cu dobânzile de refinanţare înregistrate de entităţile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.666*)~~		~~38~~		
Ajustări privind provizioanele (**rd. 40 - 41**)	39	39	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	41	41	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	42	42	3.193.013	3.498.841
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (**rd. 16 - 42**)	43	43	427.475	174.989
- Pierdere (**rd. 42 - 16**)	44	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	45	0	0
- din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate	46	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	47	8	684
- din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate	48	48	0	0
14. Venituri din subvenţii de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	50	35.209	4.326
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	52	35.217	5.010
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare şi investiţiile financiare deţinute ca active circulante (**rd. 54 - 55**)	53	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	54	54	0	0
- Venituri (ct.786)	55	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	56	0	356
- din care, cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	57	57	0	0
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58	11.077	13.362
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	59	11.077	13.718
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				

- Profit (**rd. 52 - 59**)	*60*	60	24.140	0
- Pierdere (**rd. 59 - 52**)	*61*	61	0	8.708
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	*62*	62	3.655.705	3.678.840
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	*63*	63	3.204.090	3.512.559
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (**rd. 62 - 63**)	*64*	64	451.615	166.281
- Pierdere (**rd. 63 - 62**)	*65*	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	*66*	66	73.834	17.943
21. Impozitul specific unor activităţi (ct. 695)	*67*	67	0	0
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	*68*	68	0	0
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
- Profit (**rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68**)	*69*	69	377.781	148.338
- Pierdere (**rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64**)	*70*	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 24 (cf.OMF nr.1669/ 2022)- se cuprind şi drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislaţiei muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii", analitic „Colaboratori persoane fizice".

La rândul 34 (cf.OMF nr.1669/ 2022)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri şi contribuţii datorate în baza unor acte normative speciale" se evidenţiază cheltuielile reprezentând transferuri şi contribuţii datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

FISCHER CRISTINA ANTOANETA

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

KCG ACCOUNTING SERVICES SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Formular VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

08449/2013

DATE INFORMATIVE la data de 30.06.2022

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

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.1669 / 2022	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume
A		B	1	2
Unitaţi care au inregistrat profit	01	01	1	148.338
Unitaţi care au inregistrat pierdere	02	02		
Unitaţi 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 restanţi – 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			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuţia pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributii 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 creditori	16	16			
Impozite, contributii si taxe 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 salariati		Nr. rd.	30.06.2021	30.06.2022
A		B	1	2
Numar mediu de salariati	20	19	49	47
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	56	56

IV. Redevenţe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenţii încasate şi creanţe restante		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Redevenţe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21	
- redevenţe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22	
Redevenţă minieră plătită la bugetul de stat	24	23	

Redevenţă 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	
Subvenţii încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- subvenţii încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenţii aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenţii pentru stimularea ocupării forţei de muncă *)	34	33	
- subvenţii pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	
- subvenţii pentru combustibili fosili	36	33b (317)	
Creanţe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale şi/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	
- creanţe restante de la entităţi din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanţe restante de la entităţi din sectorul privat	39	36	

V. Tichete acordate salariaţilor		**Nr. rd.**	**Sume (lei)**
A		**B**	**1**
Contravaloarea tichetelor acordate salariaţilor	40	37	115.920
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, altii decat salariatii	41	37a (302)	

VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		**Nr. rd.**	**30.06.2021**	**30.06.2022**
A		**B**	**1**	**2**
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activităţii entităţii asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- dupa surse de finantare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- dupa natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		

VII. Cheltuieli de inovare *)**		**Nr. rd.**	**30.06.2021**	**30.06.2022**
A		**B**	**1**	**2**
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activităţii entităţii asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		

VIII. Alte informaţii		**Nr. rd.**	**30.06.2021**	**30.06.2022**
A		**B**	**1**	**2**
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		20.022
- avansuri acordate entităţilor neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		20.022

- avansuri acordate entităţilor afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităţilor neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităţilor afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute **(rd. 49+54)**	58	48		
Acţiuni deţinute la entităţile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate şi obligaţiuni, în sume brute **(rd. 50 + 51 + 52 + 53)**	59	49		
- acţiuni necotate emise de rezidenti	60	50		
- părţi sociale emise de rezidenti	61	51		
- actiuni si parti sociale emise de nerezidenti,din care:	62	52		
- detineri de cel putin 10%	63	52a (307)		
- obligatiuni emise de nerezidenti	64	53		
Creanţe imobilizate, în sume brute **(rd. 55+56)**	65	54		
- creanţe imobilizate în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanţe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanţe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	1.389.627	1.412.544
- creanţe comerciale în relaţia cu entităţile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu neafiliaţii nerezidenţi (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanţe comerciale în relaţia cu entităţile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu afiliaţii nerezidenţi (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanţe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanţe în legătură cu personalul şi conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , **(rd.62 la 66)**	73	61	141.962	210.526
- creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	141.962	192.183
- creante fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63		2.248
- subventii de incasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creante in legatura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66		16.095
Creanţele entităţii în relaţiile cu entităţile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	1.829.284	1.650.799
- creanţe cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanţe comerciale cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul statului 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 creanţe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	1.199	10.764
- 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	1.199	10.764
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii şi 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 nerezidenţi (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiţii pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acţiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părţi sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- deţineri de obligaţiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei şi în valută **(rd.85+86)**	98	84	313.567	161.772
- în lei (ct. 5311)	99	85	292.683	156.743
- în valută (ct. 5314)	100	86	20.884	5.029
Conturi curente la bănci în lei şi în valută **(rd.88+90)**	101	87	620.102	4.424.333
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	41.035	1.717.172
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	579.067	2.707.161
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci şi acreditive, **(rd.93+94)**	106	92	5.888	4.895
- sume în curs de decontare, acreditive şi alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	5.888	4.895
- sume în curs de decontare şi 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	2.582.688	1.669.079
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituţii 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 instituţii 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 si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi şi dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) **(rd. 104+105)**	117	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi şi datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligaţiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienţi şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	389.836	948.662
- datorii comerciale în relaţia cu entităţile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienţi neafiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu neafiliaţii nerezidenţi (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relaţia cu entităţile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienţi afiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu afiliaţii nerezidenţi (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 şi conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	114.738	111.128
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) **(rd.112 la 115)**	127	111	243.472	110.930
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	74.875	83.727
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	168.597	27.203
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		
Datoriile entităţii în relaţiile cu entităţile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entităţi afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadenţa iniţială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entităţile afiliate nerezidente indiferent de scadenţă (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	1.834.642	498.359
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123	1.834.568	43.825
-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	74	454.534
- 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 clienţi (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenţi	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenţi (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	1.001.040	2.362.454
- acţiuni cotate 4)	150	131		
- acţiuni necotate 5)	151	132		
- părţi sociale	152	133	1.001.040	2.362.454
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135		

IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		**Nr. rd.**	**30.06.2021**	**30.06.2022**
A		**B**	**1**	**2**
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		

X. Informaţii privind bunurile din domeniul public al statului		**Nr. rd.**	**30.06.2021**	**30.06.2022**
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. Informaţii privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		**Nr. rd.**	**30.06.2021**	**30.06.2022**
A		**B**	**1**	**2**
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

XII. Capital social vărsat		**Nr. rd.**	**30.06.2021**		**30.06.2022**	
			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	1.001.040	X	2.362.454	X

- deţinut de instituţii publice, **(rd. 143+144)**	*161*	142				
- deţinut de instituţii publice de subord. centrală	*162*	143				
- deţinut de instituţii publice de subord. locală	*163*	144				
- deţinut de societăţile 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				
- deţinut de regii autonome	*168*	149				
- deţinut de societăţi cu capital privat	*169*	150				
- deţinut de persoane fizice	*170*	151	1.001.040	100,00	590.614	25,00
- deţinut de alte entităţi	*171*	152			1.771.840	75,00

F30 - pag. 7

XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat		**Nr. rd.**	**Sume (lei)**	
A		**B**	**2021**	**2022**
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	*172*	152a (312)	466.825	735.251
XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		**Nr. rd.**	**Sume (lei)**	
A		**B**	**2021**	**2022**
- dividendele interimare repartizate [8]	*173*	152b (315)		
XV. Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		**Nr. rd.**	**Sume (lei)**	
A		**B**	**30.06.2021**	**30.06.2022**
Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	*174*	153		
- creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	*175*	154		
Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziţie), din care:	*176*	155		
- creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	*177*	156		
XVI. Venituri obţinute din activităţi agricole ******)		**Nr. rd.**	**Sume (lei)**	
A		**B**	**30.06.2021**	**30.06.2022**
Venituri obţinute din activităţi agricole	*178*	157		
XVII. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	*179*	157a (322)		
- inundaţii	*180*	157b (323)		
- secetă	*181*	157c (324)		
- alunecări de teren	*182*	157d (325)		

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

FISCHER CRISTINA ANTOANETA

Semnatura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

KCG ACCOUNTING SERVICES SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura _____

Formular VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

08449/2013

*) Subvenţii pentru stimularea ocupării forţei de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) - reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenţilor instituţiilor de învăţământ, stimularea şomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de şomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în munca pe perioada nedeterminată şomeri în vârstă de peste 45 de ani, şomeri întreţinători unici de familie sau şomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condiţiile pentru a solicita pensia anticipată parţială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situaţii prevăzute prin legislaţia în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru şomaj şi stimularea ocupării forţei de muncă.

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică şi inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanţei Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea ştiinţifică şi dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări şi completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările şi completările ulterioare.

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI şi VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificaţiilor tehnice şi a modalităţilor în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European şi al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere şi 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 şi a Consiliului privind producţia şi dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul ştiinţei şi al tehnologiei.

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entităţile reglementate şi supravegheate de Banca Naţională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societăţile reclasificate în sectorul administraţiei publice şi instituţiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populaţiei.

*****) Pentru creanţele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât şi costul lor de achiziţie.
Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) şi d) din Legea nr.227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările şi 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 şi al Consiliului de stabilire a unor norme privind plăţile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune şi de modificare a anexei X la regulamentul menţionat, '(1) ... veniturile obţinute din activităţile agricole sunt veniturile care au fost obţinute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menţionat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploataţiei sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) şi din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum şi orice ajutor naţional acordat pentru activităţi agricole, cu excepţia plăţilor directe naţionale complementare în temeiul articolelor 18 şi 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.
Veniturile obţinute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploataţiei sunt considerate venituri din activităţi agricole cu condiţia ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului şi 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 activităţi neagricole.
(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor şi impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, păşuni, fâneţe etc.) şi aferente spaţiilor comerciale (terase etc.) aparţinând proprietarilor privaţi sau unor unităţi ale administraţiei publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc).
2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:' NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile 'cu scadenţa iniţială mai mare de un an' şi 'datorii comerciale cu entităţile afiliate nerezidente indiferent de scadenţă (din ct. 451)'.
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice şi persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituţiile publice (instituţiile statului)' nu se vor înscrie subvenţiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.
4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăţilor, care sunt negociabile şi tranzacţionate, potrivit legii.
5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăţilor, care nu sunt tranzacţionate.
6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanţelor publice şi al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea şi actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului şi a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările şi completările ulterioare.
7) La secţiunea 'XII Capital social vărsat', la rd.161-171 , în col. 2 şi col. 4 entităţile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deţinut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.160.
8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea şi completarea Legii contabilităţii nr. 82/1991, modificarea şi completarea Legii societăţilor nr. 31/1990, precum şi modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea şi funcţionarea cooperaţiei.

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

Atentie ! Selectati mai intâi tipul entitătii (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Conturi entitati mari, mijlocii si mici | 1011 SC(+)F10S.R31 | OK

1	(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)	
Nr.cr.	**Cont**	**Suma**
1		

-

+ Salt

MINISTERUL FINANŢELOR
AGENŢIA NAŢIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Signature Not Verified
Digitally signed by Ministerul Finantelor Publice
Date: 2022.08.16 10:09:25 EEST
Reason: Document MFP

Index încărcare: 422524463 din 16.08.2022

Aţi depus un formular tip S1027 cu numărul de înregistrare **INTERNT-422524463-2022** din data de **16.08.2022** pentru perioada de raportare 6 2022 pentru CIF: **32652380**.

Nu există erori de validare.