

Către

**AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ**

Sectorul Instrumentelor și Investițiilor Financiare

Direcția Emitenți, Monitorizare Tranzacții și Abuz de Piață

Serviciul Raportări Emitenți

(e-mail:office@asfromania.ro)

**BURSA DE VALORI BUCUREȘTI**

Piața AeRo

Compartimentul Emitenți, Piețe reglementate și ATS

(e-mail:ats@bvb.ro)

**RAPORT CURENT**

-Data Raportului 19.09.2023;

-Denumirea entității emitente: STUDIOUL CINEMATOGRAFIC ANIMAFILM SA;

-Sediul Social: Str.Franceză nr.10, sector 3, București;

-Telefon/fax

- e-mail:studioul.animafilm@yahoo.com;

-CUI:RO338819;

-Nr.de ordine ORC:J40/12353/1991;

-Piața pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise:ATS-AeRO-BVB;

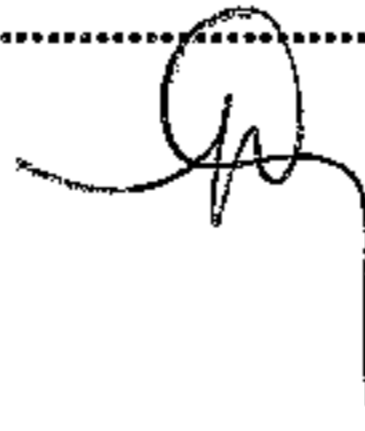
-Capital subscris și vărsat: 107.735,00 lei;

**EVENIMENTE DE RAPORTAT**

1. Raportul Semestrial al Consiliului de Administrație la STUDIOUL CINEMATOGRAFIC ANIMAFILM SA și formularele financiare , încheiat în data de 15.09.2023, privind exercițiul financiar al semestrului I din 2023.

Președintele Consiliului de Administrație al Studioului Cinematografic  
Animafilm S.A

Minea Florin .....



**RAPORT SEMESTRIAL  
AL  
CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE  
AL SC STUDIOUL CINEMATOGRAFIC ANIMAFILM SA  
Conform Regulamentului ASF nr. 5/2018  
privind exercițiul financiar al semestrului I 2023  
Data raportului: ...15 septembrie 2023.....**

Denumirea societății comerciale: SC Studioul Cinematografic ANIMAFILM SA

Sediul social: str. Franceză nr. 10, sector 3, București

Număr telefon/fax: 0786.623.657

Cod fiscal: RO338819

Numărul și data înregistrării la Oficiul Registrului Comerțului: J40/12353/1991

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: ATS- AeRO, codul LEI: 254900R76Q3Y1I80ZM53

Capital social subscris și vărsat: 107.734,97 lei

Ministerul Culturii deține 29.538 acțiuni cu o valoare nominală de 2,50 lei/acțiune, ceea ce reprezintă 68,543 % din totalul acțiunilor societății. Alți acționari (PPM) dețin împreună 13.556 acțiuni, care reprezintă 31.457 % din totalul acțiunilor.

## **1. ANALIZA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII COMERCIALE**

### **1.1. Descrierea activității de bază a societății comerciale**

#### **a) Descrierea actuală a activității de bază a societății comerciale**

SC Studioul Cinematografic ANIMAFILM SA desfășoară activitate de producție filme de animație și de promovare a filmului românesc de animație cod CAEN 5911 și cod CAEN 5914. Societatea are închiriate unele spații disponibile aflate în administrarea sa, conform cod CAEN 6820.

Actul constitutiv al societății Studioul Cinematografic ANIMAFILM S.A. a fost actualizat și a fost aprobat prin Hotărârea Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor nr.1 din data de 03.03.2023.

Menționez că actul constitutiv nu a mai fost actualizat din anul 2011, fiind necesară punerea în acord a acestuia cu reglementările legale, actuale, în materie. Pe lângă acestea, au fost introduse trei coduri CAEN (8230 - Activități de organizare a expozițiilor, târgurilor și congreselor, 8552 - Învățământ în domeniul cultural (limbi străine, muzică, teatru, dans, arte plastice, etc), 9004 - Activități de gestionare a sălilor de spectacole)) cu scopul de a demara noi activități educativ-culturale, generatoare de venituri atât offline, cât și online.

#### **b) Precizarea datei de înființare a societății comerciale**

SC Studioul Cinematografic ANIMAFILM SA a fost înființată în anul 1991, prin Hotărârea Guvernului nr. 530/1991 privind înființarea de regii autonome și societăți comerciale în domeniul cinematografiei.

c) Descrierea oricărei fuziuni sau reorganizari semnificative a societății comerciale, ale filialelor sale sau ale societăților controlate, în timpul exercițiului financiar

Nu au fost realizate fuziuni și nici reorganizări ale societății comerciale în timpul exercițiului financiar.

d) Descrierea achizițiilor și/ sau înstrăinări de active

Nu au fost achiziționate și nici înstrăinate active.

e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității societății

#### 1.1.1. Elemente de evaluare generală:

a) Rezultat Pierdere	68.504,00 lei
b) Cifra de afaceri	93.368,00 lei
c) Export	- lei
d) Costuri	- lei
e) Lichidități (disponibil în cont etc.)	806,00 lei

#### 1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale:

a) Datorită lipsei fondurilor financiare în anul 2021,2022 și în primul semestru al anului 2023 nu au fost produse filme de animație și nu au fost realizate acțiuni de promovare a filmului românesc de animație.

b) Cea mai mare pondere din totalul cifrei de afaceri din ultimii 3 ani și în semestrul I al anului 2023 a fost constituită de veniturile din chirii.

În urma modificării și completării Actului constitutiv al ANIMAFILM a fost deschis, la data de 12.04.2023, un cont bancar la CEC Bank sucursala Victoria. Menționăm că societatea nu mai avea cont bancar motiv pentru care am întâmpinat dificultăți în încasarea veniturilor societății din chirii (unicul cont bancar a fost închis la data de 22.06.2022).

#### 1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială:

Materiile prime și materialele se achiziționează conform legislației în vigoare, în funcție de ofertele cele mai avantajoase pentru societatea comercială.

Nu există stocuri de materii prime și materiale.

#### 1.1.4. Evaluarea activității de vânzare:

Nu există o dependență semnificativă a societății comerciale față de un singur client sau față de un grup de clienți.

#### **1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de personalul societății comerciale:**

- a) Societatea Studioul Cinematografic ANIMAFILM SA a avut următorul personal:
- 1 Director General (cu studii superioare de lungă durată) cu contract de mandat semnat la data de 27.06.2022;
  - 1 contract de prestări servicii contabilitate (01.07.2022 - 01.07.2023)
  - 2 contracte individuale de muncă part-time pe perioadă determinată de 4 luni (27.02.2023 - 26.06.2023)

Nu există organizații sindicale în cadrul societății comerciale.

- b) Raporturile de muncă dintre Directorul General și angajați au fost reglementate prin contracte de prestări servicii și contracte individuale de muncă.

#### **1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activității de bază a societății comerciale asupra mediului înconjurător:**

Întreaga activitate a societății comerciale nu produce niciun fel de impact asupra mediului înconjurător.

#### **1.1.7. Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare:**

Societatea comercială nu a desfășurat activitate de cercetare și dezvoltare.

#### **1.1.8. Evaluarea activității comerciale privind managementul riscului:**

Având în vedere că veniturile societății comerciale provin din chirile spațiilor închiriate și că există riscul deprecierei monedei naționale (leul), politica societății comerciale privind managementul riscului s-a concretizat prin stipularea în contractele de închiriere a chiriei în euro și care se achită în lei, conform cursului BNR leu/euro la data facturării chiriei.

Menționăm că două dintre contractele de închiriere aferente spațiilor deținute de societate au fost renegociate.

#### **1.1.9. Elementele de perspectivă privind activitatea societății comerciale:**

- a) Prezentarea și analizarea tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea emitentului comparativ cu aceeași perioadă a anului anterior

Principalul factor de incertitudine, în perspectivă, îl reprezintă criza economică, element care a condus deja la scăderea drastică a veniturilor societății.

- b) Prezentarea și analizarea efectelor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate asupra situației financiare a emitentului comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut

Nu au fost efectuate cheltuieli de capital în anii 2021, 2022 și în primul semestru al anului 2023.

- c) Prezentarea și analizarea evenimentelor, tranzacțiilor schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază



Unul dintre cele mai importante evenimente petrecute în anul 2021-2022, cu consecințe importante în renegociere clauzelor contractuale din contractele de închiriere, cât și a sumelor venituri din chirii, a fost generat de pandemia provocată de Covid-19 ceea ce s-a reflectat și în evoluția cifrei de afaceri a societății, cât și în veniturile acesteia.

De asemenea, al doilea factor care a influențat în mod negativ activitatea societății noastre o reprezintă datoria istorică a societății, constituită din obligațiile bugetare restante, cât și impozitul restant aferent clădirilor și terenurilor aflate în administrarea societății la bugetul de taxe și impozite locale.

În acest sens, ținând seama de situația economico-financiară dificilă și imposibilitatea de a efectua plăți necesare funcționării minime a societății, situație dată, în principal, de datoria societății la Agenția Națională de Administrare Fiscală, am identificat ca o posibilă soluție în ceea ce privește deblocarea economico-financiară, dar și achitarea sumelor datorate ANAF reprezentând obligații bugetare restante, ca societatea să se încadreze și să beneficieze de prevederile Ordonanței Guvernului nr.6/2019 privind instituirea unor facilități fiscale, precum și pentru modificarea altor acte normative, cu modificările și completările ulterioare, și anume restructurarea obligațiilor bugetare restante,

Ca urmare a demersurilor conducerii executive și neexecutive pentru îndeplinirea și încadrarea societății noastre în prevederile O.G. nr.6/2019, prin Hotărârea AGOA nr.2/10.03.2023 a fost aprobat Planul de restructurare al obligațiilor bugetare ale Studioului Cinematografic ANIMAFILM S.A.

Astfel, în urma solicitării societății Studioul Cinematografic ANIMAFILM S.A. înregistrată la organul fiscal sub nr.4009812/17.03.2023 și luând în considerare că au fost îndeplinite condițiile prevăzute de Cap.I din Ordonanța Guvernului nr.6/2019 privind instituirea unor facilități fiscale, cu modificările și completările ulterioare, în data de 11.04.2023, Agenția Națională de Administrare Fiscală sector 3, a aprobat planul de restructurare a obligațiilor fiscale restante prin comunicarea următoarele decizii:

- a. Decizia nr.4307333/10.04.2023 de înlesnire la plată a obligațiilor bugetare principale în cuantum de 49.875 lei,
- b. Decizia nr. 4307334/10.04.2023 de amânare la plată a obligațiilor bugetare principale în cuantum de 58.677 lei,
- c. Decizia nr. 4307335/10.04.2023 de amânare la plată a dobânzilor, penalităților și a tuturor accesoriilor în cuantum de 1.059.206 lei.

Cu toate acestea, datorită lipsei încasărilor veniturilor din chirii, în data de 26.06.2023, Studioului Cinematografic ANIMAFILM S.A. i s-a comunicat pierderea planului de restructurare aprobat. Menționăm că una din condițiile menținerii planului de restructurare este achitarea obligațiilor fiscale curente la Bugetul de stat.

În conformitate cu prevederile legale, societatea noastră a depus la data de 26.06.2023, după îndeplinirea tuturor condițiilor, cerere de menținere a planului de restructurare, astfel încât la data de 13.07.2023, Planul de restructurare a primit aprobarea de menținere.

Un alt factor care a încetinit încasarea veniturilor din chirii a fost faptul că odată cu definitivarea procedurii de deschidere a contului bancar al societății noastre, în data de 20.04.2023, unitatea bancară ne-a comunicat că sunt înființate popriri pe contul nou deschis de către Agenția Națională

de Administrare Fiscală - Administrația Finanțelor publice sector 3 și Direcția de Taxe și Impozite Locale sector 3. Astfel, au fost întreprinse toate demersurile în vederea clarificării acestora cu instituțiile menționate anterior, până la data de 27.06.2023, fiind ridicate popririle dispuse în perioada 2014-2019, în cuantum de 158.797,20 lei.

Studioul Cinematografic ANIMAFILM S.A. a depus în data de 16.06.2023 o parte din documentația necesară în vederea accesării unor fonduri de la Centrul Național al Cinematografiei, în vederea participării cu un proiect de animație, însă ca urmare a Deciziei ANAF de pierdere a planului de restructurare, societatea noastră a fost nevoită să-și retragă cererea de participare.

Prioritatea Consiliului de Administrație o constituie achitarea datoriilor la bugetul de stat, cât și încasarea veniturilor din chirii restante.

Având în vedere cele de mai sus, a fost imposibilă reluarea activității pe obiectul principal al societății.

## **2. ACTIVELE CORPORALE ALE SOCIETĂȚII COMERCIALE**

### **2.1. Precizarea amplasării și a caracteristicilor principalelor capacități de producție în proprietatea societății**

Principalele active corporale ale societății comerciale sunt:

- imobilul din str. Franceză nr. 10, sector 3, București, în care se află sediul social al societății comerciale;
- etajele IV, V, VI și VII ale imobilul din str. Gabroveni nr. 2, sector 3, București. Imobilul are o vechime de peste 50 de ani (1946).

### **2.2. Descrierea și analizarea gradului de uzură a proprietăților societății**

Utilajele tehnologice au o vechime de peste 50 de ani.

### **2.3. Precizarea potențialelor probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății**

Instituirea sechestrului pe imobilele aflate în administrarea Societății Studioul Cinematografic ANIMAFILM, de către Administrația Națională de Administrare Fiscală - Administrația Fiscală sector 3, cât și de Direcția de Taxe și Impozite Locale sector 3, ca urmare a obligațiilor bugetare restante și a taxelor aferente impozitului pe clădiri și terenuri restante.

## **3. PIAȚA VALORILOR MOBILIARE EMISE DE SOCIETATEA COMERCIALĂ**

### **3.1. Precizarea piețelor din România și din alte țări pe care se negociază valorile mobiliare emise**

În România, acțiunile societății comerciale sunt tranzacționate pe Piața ATS - AeRO a Bursei de Valori București.

### **3.2. Descrierea politicii emitentului cu privire la dividende**

Societatea a înregistrat în anul 2021 pierdere 3.429 lei, în anul 2022 profit brut de 72,967 lei și în primul semestru al anului 2023 pierdere de 68.504 lei. Politica cu privire la dividende este conform legislației în vigoare.

### 3.3. Descrierea oricăror activități ale emitentului de achiziționare a propriilor acțiuni

Societatea comercială nu a achiziționat acțiuni proprii.

### 3.4. În cazul în care emitentul are filiale, precizarea numărului și a valorii nominale a acțiunilor emise de societatea-mamă deținute de filiale

Societatea comercială nu are filiale.

### 3.5. În cazul în care emitentul a emis obligațiuni și/sau alte titluri de creanță datorie, prezentarea modului în care emitentul își achită obligațiile față de deținătorii de astfel de valori mobiliare

Nu s-au emis obligațiuni și/sau alte titluri de creanță.

## 4. CONDUCEREA SOCIETĂȚII COMERCIALE

4.1. a) Administrarea societății Studioul Cinematografic ANIMAFILM SA, în primul semestru al anului 2023, a fost realizată de Consiliul de Administrație format din:

- Minea Florin - economist, expert, Serviciul Buget, Direcția Economică - Ministerul Culturii, membru Președintele Consiliului de Administrație din 09.01.2018 - prezent,
- Ciobanu Violeta-Roxana - economist, director, Direcția Economică, membru CA din 17.10.2019 până în prezent,
- Covaliu Elisabeta - membru în Consiliul de Administrație, administrator executiv din data de 16.05.2022 - prezent și director general din 27.06.2022 până în prezent, absolventă a Facultății de Drept din cadrul Universității Ecologice București, cu experiență în muncă, atât în mediul privat, cât și de stat.

b) Orice acord, înțelegere sau legătură de familie între administratorul respectiv și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită administrator

Nu există niciun acord, înțelegere sau legătură de familie între vreunul dintre administratori și o altă persoană care să fi influențat numirea ca administrator.

c) Participarea administratorului la capitalul emitentului

Nu este cazul.

d) Lista persoanelor afiliate emitentului

Nu există nicio persoană afiliată societății comerciale.

e) Indemnizația lunară a fiecărui membru CA este de 1% din salariul Directorului General, adică 70 lei brut, respectiv 45 lei net. Indemnizațiile CA constituite nu au fost achitate membrilor îndreptățiți.

4.2. Conducerea executivă a societății comerciale este asigurată de Covaliu Elisabeta, în calitate de Director general.

a) Termenul pentru care persoana face parte din conducerea executivă

- Covaliu Elisabeta - membru în Consiliul de Administrație, administrator executiv din 16.05.2022 - prezent și director general din 27.06.2022 - 08.07.2023.

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

Nu există nici un acord, înțelegere sau legătură de familie între directorul general și o altă persoană care să fi influențat numirea în funcția de Director general.

c) Participarea persoanei respective la capitalul emitentului

Nu este cazul.

Remunerația lunară brută a Directorului General este de 7.000 lei. Datorită situației economico-financiară a societății, în primul semestru al anului 2023, drepturile salariale ale directorului general nu au fost achitate, fiind restante la data de 30.06.2023 și drepturile salariale ale acestuia aferente a 5 luni pentru anul 2022.

4.3. Pentru toate persoanele prezentate la pct. 4.1 și 4.2 precizarea eventualelor litigii sau proceduri administrative în care au fost implicate, în ultimii 5 ani, referitoare la activitatea acestora în cadrul emitentului, precum și acelea care privesc capacitatea respectivei persoane de a-și îndeplini atribuțiile în cadrul emitentului

Persoanele prezentate la punctele 4.1 și 4.2 nu au fost implicate în litigii sau proceduri administrative în ultimii 5 ani.

## 5. SITUAȚIA FINANCIAR-CONTABILĂ

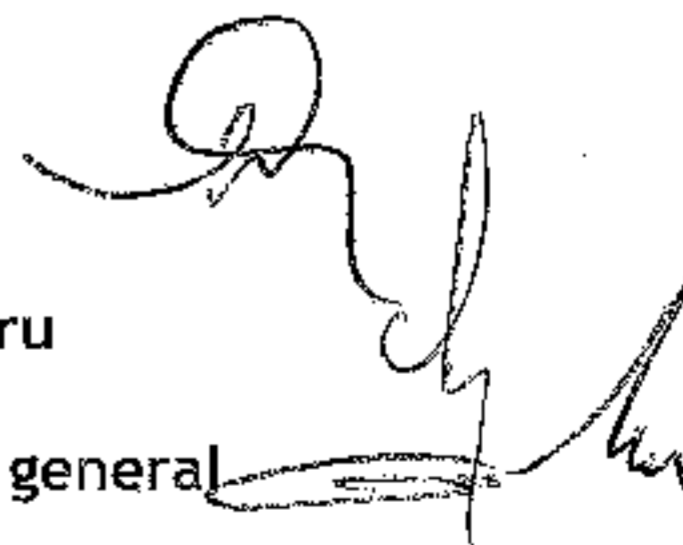
Situația financiar-contabilă a societății comerciale este prezentată în anexa la prezentul raport.

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

MINEA Florin - Președinte

Ciobanu Violeta-Roxana - Membru

Covaliu Elisabeta - Membru - Director general





**Date de identificare ▶**

\* Campuri obligatorii

\* Entitatea

SC STUDIOUL CINEMATOGRAFIC ANIMAFILMA SA

**FORMULAR VALIDAT**

\* Cod Unic de Inregistrare

338819

\* Numar inregistrare in Registrul Comertului

j40/12353/1991

Cod LEI (Legal entity identifier)

254900RT6Q3Y1I80ZM5

\* Activitatea preponderentă: Cod CAEN--Denumire activitate

5911--Activ.de

prod.cinematografica, video si de  
programe de televiziune

\* Activitatea preponderentă efectiv desfășurată: Cod CAEN--Denumire activitate

6820--Inchiriere si subinchir.bunuri  
imob.proprii sau inchiriate

\* Forma de proprietate

27--Societati cu capital de stat si  
privat autohton (capital de stat  
>=50%)

Strada

FRANCEZA

Numar

10

Bloc

Scara

Apartament

Telefon

e-mail

studioul.animafilm@yahoo.com

\* Județ

Municipiul Bucuresti

Sector

Sector 3

\* Localitatea

Bucuresti

Bifați dacă este cazul

 Mari contribuabili care depun  
bilanțul la București Sucursala Activ net mai mic de  
jumătate din valoarea  
capitalului subscris**Semnături ▶**

\* Campuri obligatorii

Semnatura electronica poate fi aplicata  
doar in urma finalizarii cu succes a actiunii  
de validare a formularului**Administrator**

\* Nume si prenume

ELISABETA COMANLIU

**Intocmit**

\* Nume si prenume

CARMEN TALASMAN

Semnatura

\* Calitatea

13--Alta persoana împuternicita\*

Nr.de inregistrare in organismul profesional

Cod de identificare fiscala

Semnatura

Semnatura electronica

\*) Raportare contabilă la data de 30 iunie 2023 întocmită de entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 2.844/2016 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare decât echivalentul în lei a 1.000.000 Euro

**Indicatori**

Campuri cu valori calculate

Capitaluri - total

424.777

Profit/ pierdere

-68.504

Capital subscris

107.735

**COD 10. SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII la data de 30.06.2023 (lei)**

se vor avea în vedere rândurile și corelațiile din coloana Nr. rând și nu cele cuprinse în coloana CodRd

codRd	Denumirea elementului	Nr. rând	Sold an curent la:	
			01.01.2023	30.06.2023
	A	B	1	2
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
<b>I. IMOBILIZARI NECORPORALE</b>				
01	1. Cheltuieli de dezvoltare (ct. 203 - 2803 - 2903)	01		
02	2. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2906 - 2908)	02		
03	3. Fond comercial (ct. 2071)	03		
04	4. Avansuri (ct. 4094 - 4904)	04		
05	5. Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 206 - 2806 - 2907)	05		
06	<b>TOTAL (rd. 01 la 05)</b>	06		
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>				
07	1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	07	1.457.736	1.439.596
08	2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	08		
09	3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	09		
10	4. Investiții imobiliare (ct. 215 + 251* - 2815 - 285* - 2915 - 295*)	10		
11	5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231 - 2931)	11		
12	6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235 - 2935)	12		
13	7. Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 216 - 2816 - 2916)	13		
14	8. Plante productive (ct. 218 - 2818 - 2918)	14		
15	9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	15		
16	<b>TOTAL (rd. 07 la 15)</b>	16	1.457.736	1.439.596
17	<b>III. ACTIVE BIOLOGICE PRODUCTIVE</b> (ct. 241 + 227 - 284 - 294)	17		
303	<b>IV. DREPTURI DE UTILIZARE A ACTIVELOR LUATE ÎN LEASING</b> (ct. 251* - 285* - 295*) <sup>1</sup>	18		
<b>V. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>				
18	1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	19		

A		B	1	2
19	2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	20		
20	3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262 + 263 - 2962)	21		
21	4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	22		
22	5. Alte titluri immobilizate (ct. 265 - 2963)	23		
23	6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	24		
24	<b>TOTAL (rd. 19 la 24)</b>	25		
25	<b>ACTIVE IMOBILIZATE – TOTAL (rd. 06 + 16 + 17 + 18 + 25)</b>	26	1.457.736	1.439.596
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
<b>I. STOCURI</b>				
26	1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	27		
27	2. Active immobilizate deținute în vederea vânzării (ct. 311)	28		
28	3. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	29		
29	4. Produse finite și mărfuri (ct. 326 + 327 + 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 +/- 368 + 371 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - 4428)	30	212.920	212.920
30	5. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	31		
31	<b>TOTAL (rd. 27 la 31)</b>	32	212.920	212.920
<b>II. CREANȚE</b>				
32	1. Creanțe comerciale (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 411 + 413 + 418 + 4642 - 491 - 494)	33	153.109	141.608
33	2. Avansuri plătite (ct. 4092 - 4902)	34	450	450
34	3. Sume de încasat de la entitățile din grup (ct. 451** - 495*)	35		
35	4. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	36		
36	5. Creanțe rezultate din operațiunile cu instrumente derivate (ct. 4652)	37		
37	6. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 436** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 461 + 4662 + 473** + 4762** - 496 + 5187)	38	53.707	61.496
38	7. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	39		
301	8. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	40		
39	<b>TOTAL (rd. 33 la 40)</b>	41	207.266	203.554

40	<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b> (ct. 505 + 506 + 507 + 508* - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	42		
41	<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b> (ct. 508* + 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	43	694	806
42	<b>ACTIVE CIRCULANTE – TOTAL (rd. 32 + 41 + 42 + 43)</b>	44	<b>420.880</b>	<b>417.280</b>
43	<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471 + 474) ( rd. 46 + 47) , din care</b>	45		
44	Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471* + ct.474*)	46		
45	Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471* + ct.474*)	47		
	<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN</b>			
46	1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	48		
47	2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	49		
48	3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	50		
49	4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408 + 4641)	51	15.689	64.184
50	5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	52		
52	6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	53		
53	7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453***)	54		
54	8. Datorii rezultate din operațiunile cu instrumente derivate (ct. 4651)	55		
55	9. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 2695 + 421 + 422 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 4761*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	56	1.343.793	1.347.062
56	<b>TOTAL (rd. 48 la 56)</b>	57	<b>1.359.482</b>	<b>1.411.246</b>
57	<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 44 + 46 - 57 - 74 - 77 - 80)</b>	58	<b>-938.602</b>	<b>-993.966</b>
58	<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 26 + 47 + 58)</b>	59	<b>519.134</b>	<b>445.630</b>
	<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN</b>			
59	1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	60		
60	2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	61		
61	3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	62		
62	4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408 + 4641)	63		



63	5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	64		
65	6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	65		
66	7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453***)	66		
67	8. Datorii rezultate din operațiunile cu instrumente derivate (ct. 4651)	67		
68	9. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 2695 + 421 + 422 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 4761*** + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	68	20.853	20.853
69	<b>TOTAL (rd. 60 la 68)</b>	69	<b>20.853</b>	<b>20.853</b>
<b>H. PROVIZIOANE</b>				
70	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1517)	70		
71	2. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	71		
72	<b>TOTAL (rd. 70 + 71)</b>	72		
<b>VENITURI ÎN AVANS</b>				
73	1. Subvenții pentru investiții (ct. 475) - total ( rd. 74 + 75), din care:	73		
74	Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	74		
75	Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	75		
76	2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd. 77 + 78), din care:	76		
77	Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	77		
78	Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	78		
79	3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) - total ( rd. 80 + 81) , din care:	79		
80	Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	80		
81	Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	81		
82	<b>TOTAL (rd. 73 + 76 + 79)</b>	82		
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL</b>				
83	1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	83	107.735	107.735
84	2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	84		

85	3. Capital subscris reprezentând datorii financiare(ct. 1027) <sup>2</sup>		85		
302	4. Patrimoniul regiei (ct. 1015)		86		
86	5. Ajustări ale capitalului social/ patrimoniul regiei(ct. 1028)	SOLD C	87		
87		SOLD D	88		
88	6. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 103)	SOLD C	89		
89		SOLD D	90		
90	<b>TOTAL (rd. 83 + 84 + 85 + 86 + 87 - 88 + 89 - 90)</b>		91	107.735	107.735
91	<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>		92		
92	<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>		93	1.775.054	1.775.054
	<b>IV. REZERVE</b>				
93	1. Rezerve legale (ct. 1061)		94	153.877	153.877
94	2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)		95		
95	3. Alte rezerve (ct. 1068)		96	2.882	2.882
96	<b>TOTAL (rd. 94 la 96)</b>		97	156.759	156.759
97	Diferențe de curs valutar din conversia situațiilor financiare anuale individuale într-o monedă de prezentare diferită de monedă funcțională (ct. 1072)	SOLD C	98		
98		SOLD D	99		
99	Acțiuni proprii (ct. 109)		100		
100	Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)		101		
101	Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)		102		
102	<b>V. REZULTAT REPORTAT, CU EXCEPȚIA REZULTATULUI REPORTAT PROVENIT DIN ADOPTAREA PENTRU PRIMA DATA A IAS 29 (ct. 117)</b>	SOLD C	103		
103		SOLD D	104	1.589.742	1.546.267
104	<b>VI. REZULTAT REPORTAT PROVENIT DIN ADOPTAREA PENTRU PRIMA DATA A IAS 29 (ct. 118)</b>	SOLD C	105		
105		SOLD D	106		
106	<b>VII. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE (ct. 121)</b>	SOLD C	107	48.475	
107		SOLD D	108		68.504

108	Repartizarea profitului (ct. 129)	109		
109	<b>CAPITALURI PROPRII – TOTAL</b> (rd. 91 + 92 + 93 + 97 + 98 - 99 - 100 + 101 - 102 + 103 - 104 + 105 - 106 + 107 - 108 - 109)	110	498.281	424.777
110	Patrimoniul privat (ct. 1023) <sup>3</sup>	111		
111	Patrimoniul public (ct. 1026)	112		
112	<b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 110 + 111 + 112)</b>	113	498.281	424.777

FORMULAR VALIDAT

Suma de control Formular 10: 25569228 / 27092355

**Semnături ►**

**Administrator**

Nume si prenume

ELISABETA COVALIUC

Semnatura

**Intocmit**

Nume si prenume

CARMEN TALASMAN

Calitatea

13--Alta persoana imputernicita\*

Nr.de inregistrare in organismul profesional

Semnatura

\* Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\* Solduri debitoare ale conturilor respective.

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

1) La acest rând nu se cuprind drepturile de utilizare care se încadrează în definiția unei investiții imobiliare și care vor fi prezentate la rd. 10.

2) În acest cont se evidențiază acțiunile care, din punct de vedere al IAS 32, reprezintă datorii financiare.

3) 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.

**COD 20. SITUAȚIA VENITURILOR SI CHELTUIELILOR la data de 30.06.2023 (lei)**

se vor avea în vedere rândurile și corelațiile din coloana Nr. rând și nu cele cuprinse în coloana CodRd

CodRd	Denumirea indicatorilor	Nr. rând	Perioada de raportare	
			01.01.2022 - 30.06.2022	01.01.2023 - 30.06.2023
	A	B	1	2
01	1.Cifra de afaceri netă (rd. 03 + 04 - 05 + 06)	01	0	93.368
306	- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02		
02	Producția vândută (ct. 701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 - 6815*)	03	0	93.368
03	Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707 - 6815*)	04		
04	Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05		
05	2.Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct. 7411)	06		
06	Venituri aferente costului producției în curs de execuție(ct. 711 + 712 + 713)	SOLD C	07	
07		SOLD D	08	
08	3.Venituri din producția de imobilizări și investiții imobiliare (rd. 10 + 11)	09		
09	Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct. 721 + 722)	10		
10	Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11		
11	4.Venituri din activele imobilizate (sau grupurile destinate cedării) deținute în vederea vânzării (ct. 753) (rd.13 + rd.14)	12		
310	Câștiguri din evaluarea activelor deținute în vederea vânzării (ct.7531)	13		
311	Venituri din cedarea activelor deținute în vederea vânzării (ct.7532)	14		
12	5.Venituri din reevaluarea imobilizărilor (ct. 755)	15		
13	6.Venituri din investiții imobiliare (ct. 756)	16		
14	7.Venituri din active biologice și produse agricole (ct. 757)	17		
15	8.Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	18		
16	9.Alte venituri din exploatare (ct. 758 + 751), din care	19		5.743
17	- venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	20		
301	- câștiguri din cumpărări în condiții avantajoase (ct. 7587)	21		
18	<b>VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL</b> (rd. 01 + 07 - 08 + 09 + 12 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19)	22	0	99.111
19	10.a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct. 601 + 602)	23	135	4.897
20	Alte cheltuieli materiale (ct. 603 + 604 + 606 + 608)	24		




	A	B	1	2
21	b) Cheltuieli privind utilitățile (ct. 605), din care:	25	495	6.598
307	- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	26		6.599
312	- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	27		
22	c) Cheltuieli privind mărfurile (ct. 607)	28		
23	Reduceri comerciale primite (ct. 609)	29		
24	11.Cheltuieli cu personalul (rd. 31 + 32), din care:	30	9.462	59.993
25	a) Salarii și indemnizații (ct. 641 + 642 + 643 + 644)	31	6.541	57.254
26	b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct. 645 + 646)	32	2.921	2.739
27	12.a) Ajustări de valoare privind imobilizările (rd. 34 + 35 - 36)	33	18.140	18.140
28	a.1) Cheltuieli cu amortizările și ajustările pentru depreciere (ct. 6811 + 6813 + 6816 + 6817 + din ct. 6818)	34	18.140	18.140
303	a.2) Cheltuieli cu amortizarea activelor aferente drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing (ct. 685)	35		
29	a.3) Venituri (ct. 7813 + 7816 + din ct. 7818)	36		
30	b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 38 - 39)	37		
31	b.1) Cheltuieli (ct. 654 + 6814 + din ct. 6818)	38		
32	b.2) Venituri (ct. 754 + 7814 + din ct. 7818)	39		
33	13.Alte cheltuieli de exploatare (rd. 41 la 44 + 47 + 48 + 49 + 50 + 51)	40	350	77.987
34	13.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct. 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628 )	41		77.987
35	13.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586)	42		
36	13.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	43		
37	13.4. Cheltuieli legate de activele imobilizate (sau grupurile destinate cedării) deținute în vederea vânzării (ct. 653) (rd. 45 + rd. 46 )	44		
313	13.4.1. Pierderi din evaluarea activelor deținute în vederea vânzării (ct. 6531)	45		
314	13.4.2. Cheltuieli cu cedarea activelor deținute în vederea vânzării (ct. 6532)	46		
38	13.5. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor (ct. 655)	47		
39	13.6. Cheltuieli privind investițiile imobiliare (ct. 656)	48		
40	13.7. Cheltuieli privind activele biologice (ct. 657)	49		

41	13.8. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	50		
42	13.9. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6585 + 6588 )	51	350	
43	Ajustări privind provizioanele (rd. 53 - 54)	52		
44	- Cheltuieli (ct. 6812)	53		
45	- Venituri (ct. 7812)	54		
46	<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL</b> (rd. 23 la 25 + 28 - 29 + 30 + 33 + 37 + 40 + 52)	55	28.582	167.615
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>				
47	- Profit (rd. 22 - 55)	56	0	0
48	- Pierdere (rd. 55 - 22)	57	28.582	68.504
49	14.Venituri din acțiuni deținute la filiale (ct. 7611)	58		
50	15.Venituri din acțiuni deținute la entități asociate ( ct. 7612)	59		
51	16.Venituri din acțiuni deținute la entități asociate și entități controlate în comun (ct. 7613)	60		
52	17.Venituri din operațiuni cu titluri și alte instrumente financiare (ct. 762)	61		
53	18.Venituri din operațiuni cu instrumente derivate (ct. 763)	62		
54	19.Venituri din diferențe de curs valutar (ct. 765)	63		
55	20.Venituri din dobânzi (ct. 766)	64		
56	- din care, veniturile obținute de la entitățile din grup	65		
57	21.Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	66		
58	22.Venituri din investiții financiare pe termen scurt ( ct. 7617)	67		
308	23.Venituri din amânarea încasării peste termenele normale de creditare (ct. 7681)	68		
59	24.Alte venituri financiare (ct. 7615 + 764 + 767 + 7688)	69		
60	<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL</b> (rd. 58 la 64 + 66 la 69)	70		
61	25.Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 72 - 73)	71		
62	- Cheltuieli (ct. 686)	72		
63	- Venituri (ct. 786)	73		

64	26.Cheltuieli privind operațiunile cu titluri și alte instrumente financiare (ct. 661)	74		
65	27.Cheltuieli privind operațiunile cu instrumente derivate (ct. 662)	75		
66	28.Cheltuieli privind dobânzile (ct. 666)	76		
67	- din care, cheltuielile în relația cu entitățile din grup	77		
309	29.Cheltuieli cu amânarea plății peste termenele normale de creditare (ct. 6681)	78		
304	30.Cheltuieli privind dobânzile aferente contractelor de leasing (ct. 6685)	79		
68	31.Alte cheltuieli financiare (ct. 663 + 664 + 665 + 667 + 6682 + 6688)	80		
69	<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL</b> (rd. 71 + 74 + 75 + 76 + 78 + 79 + 80)	81		
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				
70	- Profit (rd. 70 - 81)	82	0	0
71	- Pierdere (rd. 81 - 70)	83	0	0
72	<b>VENITURI TOTALE (rd. 22 + 70)</b>	84	0	99.111
73	<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 55 + 81)</b>	85	28.582	167.615
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
74	- Profit (rd. 84 - 85)	86	0	0
75	- Pierdere (rd. 85 - 84)	87	28.582	68.504
76	32.Impozitul pe profit curent (ct. 691)	88		
77	33.Impozitul pe profit amânat (ct. 692)	89		
78	34.Venituri din impozitul pe profit amânat (ct. 792)	90		
305	35.Cheltuieli cu impozitul pe profit, determinate de incertitudinile legate de tratamente fiscale (ct. 693)	91		
315	36.Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitul pe profit (ct. 694)	92		
316	37.Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct. 794)	93		
302	38.Impozitul specific unor activități (ct. 695)	94		
79	39.Alte impozite reprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	95		
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:</b>				
80	- Profit (rd. 86 - 88 - 89 + 90 - 91 - 92 + 93 - 94 - 95)	96	0	0

81	- Pierdere (rd. 87 + 88 + 89 - 90 + 91 + 92 - 93 + 94 + 95); (rd. 88 + 89 + 91 + 92 - 93 - 90 + 94 + 95 - 86)	97	28.582	68.504
----	---	----	--------	--------

FORMULAR VALIDAT	Suma de control Formular 20: 1454622 / 27092355
------------------	---

<b>Semnături ►</b>	<b>Administrator</b> Nume si prenume ELISABETA COVALICI	<b>Intocmit</b> Nume si prenume CARMEN TALASMAN
	Semnatura 	Calitatea 13--Alta persoana împuternicita*
		Nr.de inregistrare in organismul profesional
		Semnatura

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 31 - 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”.



**COD 30. DATE INFORMATIVE la data de 30.06.2023 (lei)**

se vor avea în vedere rândurile și corelațiile din coloana Nr. rând și nu cele cuprinse în coloana codRd

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr. rând	Nr. unitati	Sume	
A		B	1	2	
01	Unități care au înregistrat profit	01	0	0	
02	Unități care au înregistrat pierdere	02	1	68.504	
03	Unități care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere	03	0	0	
II. Date privind plățile restante		Nr. rând	Total (col.2 + 3)	Din care:	
A		B	1	2	3
				Pentru activitatea curentă	Pentru activitatea de investiții
04	Plăți restante – total (rd.05 + 09 +15 la 17 + 19), din care:	04			
05	Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08), din care:	05			
06	- peste 30 de zile	06			
07	- peste 90 de zile	07			
08	- peste 1 an	08			
09	Obligații restante față de bugetul asigurărilor sociale – total (rd.10 la 14), din care:	09			
10	- contribuții pentru asigurări sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate	10			
11	- contribuții pentru fondul asigurărilor sociale de sănătate	11			
12	- contribuția pentru pensia suplimentară	12			
13	- contribuții pentru bugetul asigurărilor pentru șomaj	13			
14	- alte datorii sociale	14			
15	Obligații restante față de bugetele fondurilor speciale și alte fonduri	15			
16	Obligații restante față de alți creditori	16			
17	Impozite, taxe și contribuții neplătite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17			
301	- contribuția asiguratorie pentru muncă	18			
18	Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetele locale	19			
III. Număr mediu de salariați		Nr. rând	30 iunie 2022	30 iunie 2023	
A		B	1	2	
19	Număr mediu de salariați	20			
20	Numărul efectiv de salariați existenți la sfârșitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21			

	A	B	1	
	<b>IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante</b>	Nr. rand	<b>Sume(lei)</b>	
	A	B	1	
21	Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22		
22	- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23		
23	Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24		
24	Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25		
25	Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri <sup>1)</sup>	26		
26	Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27		
27	- impozitul datorat la bugetul de stat	28		
28	Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29		
29	- impozitul datorat la bugetul de stat	30		
30	Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31		
31	- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32		
32	- subvenții aferente veniturilor, din care:	33		
33	- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă*)	34		
316	- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35		
317	- subvenții pentru combustibili fosili	36		
34	Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37		
35	- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38		
36	- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39		
	<b>V. Tichete acordate salariaților</b>	Nr. rand	<b>Sume(lei)</b>	
	A	B	1	
37	Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40		
302	Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41		
			<b>Sume(lei)</b>	
	<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare – dezvoltare**)</b>	Nr. rand	<b>30 iunie 2022</b>	<b>30 iunie 2023</b>
	A	B	1	2
38	Cheltuieli de cercetare - dezvoltare:	42		

318	- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43		
39	- după surse de finanțare (rd. 45 + 46), din care	44	0	0
40	- din fonduri publice	45		
41	- din fonduri private	46		
42	- după natura cheltuielilor (rd. 48 + 49)	47	0	0
43	- cheltuieli curente	48		
44	- cheltuieli de capital	49		
			<b>Sume(lei)</b>	
	<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>	Nr. rand	<b>30 iunie 2022</b>	<b>30 iunie 2023</b>
	A	B	1	2
45	Cheltuieli de inovare	50		
319	- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51		
			<b>Sume(lei)</b>	
	<b>VIII. Alte informații</b>	Nr. rand	<b>30 iunie 2022</b>	<b>30 iunie 2023</b>
	A	B	1	2
46	Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52		
303	- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53		
304	- avasuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54		
47	Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55		
305	- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56		
306	- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale(din ct. 4093)	57		
48	Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 59 + 65), din care:	58		
49	Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 60 + 61 + 62 + 64), din care:	59		
50	- acțiuni necotate emise de rezidenți	60		
51	- părți sociale emise de rezidenți	61		
52	- acțiuni si părți sociale emise de nerezidenți, din care	62		
307	- dețineri de cel puțin 10%	63		
53	- obligațiuni emise de nerezidenți	64		
54	Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 66 + 67), din care:	65		

55	- creanțe immobilizate în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66		
56	- creanțe immobilizate în valută (din ct. 267)	67		
57	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 + 4642), din care:	68		
58	- 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 + din ct.4642)	69		
308	- 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 + din ct.4642)	70		
59	Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71		
60	Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72		
61	Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431 + 436 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.74 la 78), din care:	73		
62	- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct. 431 + 437 + 4382)	74		
63	- creanțe fiscale în legătură cu bugetul de stat (ct. 436 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 446)	75		
64	- subvenții de încasat (ct. 445)	76		
65	- fonduri speciale - taxe și vărsăminte asimilate (ct. 447)	77		
66	- alte creanțe în legătură cu bugetul de stat (ct. 4482)	78		
67	Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451), din care:	79		
68	- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care:	80		
69	- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct.451)	81		
70	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		
71	Creanțe din operațiuni cu instrumente derivate (ct. 4652)	83		
72	Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473 + 4762), din care:	84		
73	- decontări cu entitățile asociate și entitățile controlate în comun, decontări cu acționarii privind capitalul și decontări din operațiuni în participație (ct. 453 + 456 + 4582)	85		
74	- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + 4662+ din ct. 471 + din ct. 473)	86		



75	- 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)	87		
76	Dobânzi de încasat (ct. 5187), din care:	88		
77	- de la nerezidenți	89		
314	Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	90		
78	Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici****)	91		
79	Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508), din care:	92		
80	- acțiuni necotate emise de rezidenți	93		
81	- părți sociale emise de rezidenți	94		
82	- acțiuni emise de nerezidenți	95		
83	- obligațiuni emise de nerezidenți	96		
320	- dețineri de obligațiuni verzi	97		
84	Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	98		
85	Casa în lei și în valută (rd. 100 + 101), din care:	99		
86	- în lei (ct. 5311)	100		
87	- în valută (ct. 5314)	101		
88	Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd. 103 + 105), din care:	102		
89	- în lei (ct. 5121), din care:	103		
90	- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	104		
91	- în valută (ct. 5124), din care:	105		
92	- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	106		
93	Alte conturi curente la bănci și acreditive (rd. 108 + 109), din care:	107		
94	- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	108		
95	- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	109		
96	Datorii (rd. 111 + 114 + 117 + 118 + 121 + 124 + 127 + 128 + 133 + 137 + 140 + 141 + 147), din care:	110		
97	Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd. 112 + 113), din care:	111		
98	- în lei	112		

99	- în valută	113		
100	Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd. 115 + 116), din care:	114		
101	- în lei	115		
102	- în valută	116		
103	Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	117		
104	Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687), (rd. 119 + 120), din care:	118		
105	- în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute	119		
106	- în valută	120		
107	Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	121		
108	- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	122		
321	- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	123		
109	Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419 + 4641), din care:	124		
110	- 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 + din ct.4641)	125		
309	- 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 + din ct.4641)	126		
111	Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 422 + 423 + 424 + 426+ 427 + 4281)	127		
112	Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431 + 436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481), (rd. 129 la 132), din care:	128		
113	- datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct. 431 + 437 + 4381)	129		
114	- datorii fiscale în legătură cu bugetul de stat (ct.436 + 441 + 4423 + 4428 +444 + 446)	130		
115	- fonduri speciale – taxe și vărsăminte asimilate (ct. 447)	131		
116	- alte datorii în legătură cu bugetul de stat (ct.4481)	132		
117	Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct. 451), din care:	133		
118	- datorii cu entități afiliate nerezidente <sup>2)</sup> (din ct. 451), din care:	134		
310	- cu scadența inițială mai mare de un an	135		

119	- datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	136		
120	Sume datorate acționarilor/asociaților (ct. 455), din care:	137		
121	- sume datorate acționarilor/asociaților persoane fizice	138		
122	- sume datorate acționarilor/asociaților persoane juridice	139		
123	Datorii din operațiuni cu instrumente derivate (ct. 4651)	140		
124	Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661+ 467 + 472 + 473 + 4761 + 478 + 509), din care:	141		
125	- decontări cu entitățile asociate și entitățile controlate în comun, decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul, dividende și decontări din operații în participație (ct. 453 + 456 + 457 + 4581 + 467)	142		
126	- alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) <sup>3)</sup> (din ct. 462 + ct. 4661+ din ct. 472 + din ct. 473)	143		
127	- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	144		
128	- vărsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct. 269 + 509)	145		
129	- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	146		
130	Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	147		
311	- către nerezidenți	148		
315	Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	149		
131	Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici****)	150		
132	Capital subscris vărsat (ct. 1012) din care:	151		
133	- acțiuni cotate <sup>4)</sup>	152		
134	- acțiuni necotate <sup>5)</sup>	153		
135	- părți sociale	154		
136	- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct.1012)	155		
137	Brevete și licențe (din ct.205)	156		
			<b>Sume(lei)</b>	
	<b>IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii</b>	Nr. rand	<b>30 iunie 2022</b>	<b>30 iunie 2023</b>
	A	B	1	2
138	Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	157		
			<b>Sume(lei)</b>	
	<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>	Nr. rand	<b>30 iunie 2022</b>	<b>30 iunie 2023</b>

	A	B	1	2		
139	Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	158				
140	Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	159				
141	Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	160				
	<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>	Nr. rand	<b>Sume(lei)</b>			
			<b>30 iunie 2022</b>	<b>30 iunie 2023</b>		
	A	B	1	2		
142	Valoarea contabilă netă a bunurilor <sup>6)</sup>	161				
<b>XII. Capital social vărsat</b>		Nr. rand	<b>30 iunie 2022</b>		<b>30 iunie 2023</b>	
			<b>Suma (col.1)</b>	<b>%<sup>7)</sup> (col.2)</b>	<b>Suma (col.3)</b>	<b>%<sup>7)</sup> (col.4)</b>
A	B		1	2	3	4
143	Capital social vărsat (ct. 1012) <sup>7)</sup> (rd. 163 + 166 + 170 + 171 + 172 + 173), din care:	162		x		x
144	- deținut de instituții publice (rd. 164 + 165), din care:	163				
145	- deținut de instituții publice de subordonare centrală;	164				
146	- deținut de instituții publice de subordonare locală;	165				
147	- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	166				
148	- cu capital integral de stat;	167				
149	- cu capital majoritar de stat;	168				
150	- cu capital minoritar de stat;	169				
151	- deținut de regiile autonome	170				
152	- deținut de societățile cu capital privat	171				
153	- deținut de persoane fizice	172				
154	- deținut de alte entități	173				

A		B	1	2
		Nr. rand	Sume (lei)	
A		B	2022	2023
<b>XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat</b>		Nr. rand	Sume (lei)	
A		B	2022	2023
313	- Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	174		
<b>XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>		Nr. rand	Sume (lei)	
A		B	2022	2023
312	- dividendele interimare repartizate <sup>B)</sup>	175		
<b>XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>		Nr. rand	Sume (lei)	
			30 iunie 2022	30 iunie 2023
A		B	1	2
168	Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	176		
169	- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	177		
170	Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	178		
171	- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	179		
<b>XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>		Nr. rand	Sume (lei)	
			30 iunie 2022	30 iunie 2023
A		B	1	2
172	Venituri obținute din activități agricole	180		
		Nr. rand	Sume (lei)	
A		B	1	2
			30 iunie 2022	30 iunie 2023
322	<b>XVII. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:</b>	181		
323	- inundații	182		
324	- secetă	183		
325	- alunecări de teren	184		

FORMULAR VALIDAT

Suma de control Formular 30: 68505 / 27092355

Semnături ►

Administrator

Nume și prenume

ELISABETA COVALEIU

Semnatura





**Intocmit**

Nume și prenume

CARMEN TALASMAN

Calitatea

13--Alta persoana împuternicita\*

Nr.de înregistrare în organismul profesional

Semnatura

\*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul de stat către angajator) - reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 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 intră în sfera de reglementare contabilă a Băncii 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, înainte de deducerea 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” la rd. 163 - 173, cf. cu OMF nr. 2195/2023, în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 162.

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 cooperativei.

**COD40. SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE la data de 31.12.2021**

-lei

Elemente de imobilizari	Nr. rand	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5 = 1 + 2 - 3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>I. Imobilizări necorporale</b>						
Cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale	02				X	
Alte imobilizări	03				X	
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	04				X	
<b>TOTAL (rd. 01 la 04)</b>	<b>05</b>				X	
<b>II. Imobilizări corporale</b>						
Terenuri și amenajări de terenuri	06				X	
Construcții	07					
Instalații tehnice și mașini	08					
Alte instalații, utilaje și mobilier	09					
Investiții imobiliare	10					
Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale	11					
Plante productive	12					
Imobilizări corporale în curs de execuție	13					
Investiții imobiliare în curs de execuție	14					
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	15					
<b>TOTAL (rd. 06 la 15)</b>	<b>16</b>					
<b>III. Active biologice productive</b>	<b>17</b>				X	
<b>IV. Drepturi de utilizare a activelor luate în leasing</b>	<b>18</b>				X	
<b>V. Imobilizări financiare</b>	<b>19</b>				X	
<b>ACTIVE IMOBILIZATE –TOTAL (rd. 05 + 16 + 17 + 18 + 19)</b>	<b>20</b>					

► SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

Elemente de immobilizari	Nr. rand	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta immobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9 = 6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>I. Immobilizări necorporale</b>					
Cheltuieli de dezvoltare	21				
Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale	22				
Alte immobilizări	23				
<b>TOTAL (rd. 21 + 22 + 23)</b>	<b>24</b>				
<b>II. Immobilizări corporale</b>					
Amenajări de terenuri	25				
Construcții	26				
Instalații tehnice și mașini	27				
Alte instalații, utilaje și mobilier	28				
Investiții imobiliare	29				
Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale	30				
Plante productive	31				
<b>TOTAL (rd. 25 la 31)</b>	<b>32</b>				
<b>III. Active biologice productive</b>	<b>33</b>				
<b>IV. Drepturi de utilizare a activelor luate în leasing</b>	<b>34</b>				
<b>AMORTIZĂRI – TOTAL (rd. 24 + 32 + 33 + 34)</b>	<b>35</b>				

► SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

Elemente de imobilizari	Nr. rand	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (c.13 = 10+11-12)
A	B	10	11	12	13
<b>I. Imobilizări necorporale</b>					
Cheltuieli de dezvoltare	36				
Active necorporate de explorare și evaluare a resurselor minerale	37				
Alte imobilizări	38				
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	39				
<b>TOTAL (rd. 36 la 39)</b>	<b>40</b>				
<b>II. Imobilizări corporale</b>					
Terenuri și amenajări de teren	41				
Construcții	42				
Instalații tehnice și mașini	43				
Alte instalații, utilaje și mobilier	44				
Investiții imobiliare	45				
Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale evaluate la cost	46				
Plante productive	47				
Imobilizari corporale în curs de execuție	48				
Investiții imobiliare în curs de execuție	49				
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	50				
<b>TOTAL (rd. 41 la 50)</b>	<b>51</b>				
<b>III. Active biologice productive</b>	<b>52</b>				
<b>IV. Drepturi de utilizare a activelor luate în leasing</b>	<b>53</b>				
<b>V. Imobilizări financiare</b>	<b>54</b>				
<b>AJUSTĂRI PENTRU DEPRECIERE – TOTAL (rd. 40 + 51 + 52 + 53 + 54)</b>	<b>55</b>				

FORMULAR VALIDAT

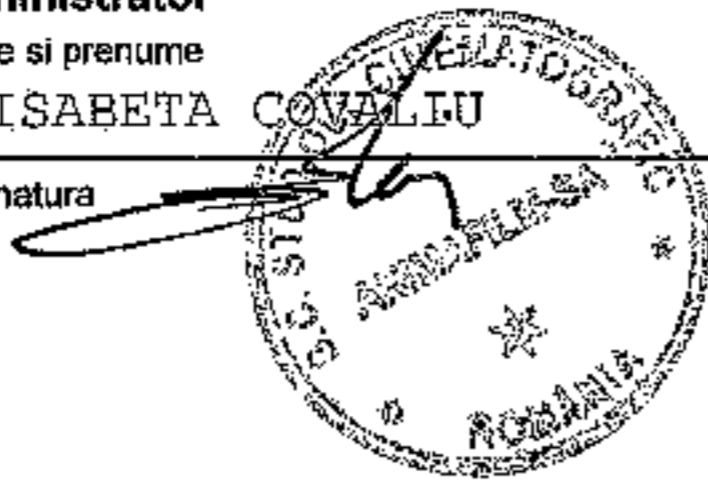
Suma de control Formular 40: 0 / 27092355

**Semnături ▶****Administrator**

Nume și prenume

ELISABETA COVALIU

Semnatura

**Intocmit**

Nume și prenume

CARMEN TALASMAN

Calitatea

13--Alta persoana împuternicita\*

Nr.de înregistrare în organismul profesional

Semnatura