

RAPORT SEMESTRIAL - SEMESTRUL I ANUL 2022

(perioada 01.01.2022-30.06.2022)

Raport privind rezultatele financiare aferente semestrului I al anului 2022

conform Legii nr. 24/2017 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata actualizata si a Regulamentului nr. 5/2018 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata

Data raportului: August 2022

Denumirea emitentului IMOTRUST SA

Sediul social Arad, str. Biczaz, nr. 1-5, et. 1, ap. 3, jud.Arad

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului 1680630

Număr de ordine în Registrul Comerțului J02/541/1991

Piata bursiera pe care se tranzactioneaza actiunile: Segmentul ATS, categoria AeRO

Premium, administrata de catre Bursa de Valori Bucuresti.

Capitalul social subscris și vărsat 55.561.326,80 lei

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială: Valoare nominala 0,1 RON

Conținutul raportului

I. Evenimente importante

➤ IMOTRUST este o companie pe actiuni, de tip „deschisa”, cotata la Bursa de Valori Bucuresti din anul 1996, iar din anul 2015 este la categoria AeRO Premium.

➤ IMOTRUST este o societate cu o experienta de aproape 30 de ani in domeniul dezvoltarilor imobiliare, activand atat in domeniul dezvoltarilor industriale cat si in domeniul dezvoltarilor de case si apartamente, investind de asemenea si in terenuri agricole.

➤ Într-un context deosebit de dificil pentru mediul de afaceri și întreaga societatea românească, cu provocări multiple pentru companii, generata de pandemia de coronavirus si de conflictul dintre Rusia si Ucraina pe fondul unei inflatii crescande ce a cauzat in special cresterea costurilor cu energia, IMOTRUST a reusit si in anul 2022 să își mențină activitatea în condiții normale.

➤ In cursul anului 2022 IMOTRUST a finalizat un proces de fuziune prin absorție, in urma caruia Societatea si-a intarit pozitia financiara absorbind societatile: IMOVEST CLEAN S.A., BERMO REAL ESTATE DEVELOPMENT&INVESTMENT S.A., ALBEDRA HOMES S.R.L., ARITEC EXPO S.R.L. si POLSLAND DEVELOPMENT S.R.L., proces de fuziune care a fost certificat din punct de vedere legal prin obtinerea, in aprilie 2022, a hotararii favorabile 87/28.04.2022 a Tribunalului Arad pronuntata in dosarul 1065/108/2022.

In urma operatiunii de fuziune, capitalul social al societatii absorbante IMOTRUST S.A. s-a majorat de la valoarea initiala **de 49.185.494,80 lei la valoarea de 55.561.326,80 lei**

Date firmă:

1 of 11

Imotrust SA, Nr. Reg. Com: J02/541/1991
CUI: RO 1680630, Capital social: 55.561.326,80 lei

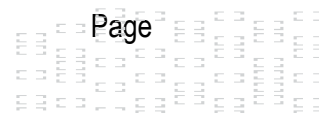
Adresă:

Str. Biczaz nr. 1-5, et. 1 ap. 3, Arad, România
Telefon/Fax: +40 730 071 768

Cont Bancar:

IBAN: RO87 BTRL 0020 1202 B878 87XX
Banca Transilvania Arad

Page



prin majorarea corespunzătoare a numărului total de acțiuni de la 491.854.948 la 555.613.268 acțiuni care și-au păstrat valoarea nominală inițială de 0,1 lei/acțiune.

Autoritatea de Supraveghere Financiară a emis **Certificatul de înregistrare a instrumentelor financiare nr. AC - 3222-8/22.06.2022** privind noile caracteristici ale societății, urmare a fuziunii prin absorbție.

Contravaloarea acțiunilor deținute de acționarul care a înregistrat cerere de retragere din societate în termenul legal a fost achitată acționarului în termenul de 4 luni prevăzut de art. 92 alin. (2) din Legea nr. 24/2017.

Depozitarul Central S.A. a înregistrat în registrul societății IMOTRUST S.A. majorarea capitalului social ca urmare a fuziunii prin absorbție în baza Adresei nr. 24478/08.07.2022.

Având în vedere că portofoliul de active al IMOTRUST s-a întărit prin preluarea în patrimoniul său (în urma procesului de fuziune) a activelor societăților absorbite, în primele 6 luni ale anului 2022 Societatea și-a canalizat activitatea pe vânzarea de terenuri construibile și agricole precum și parcele de terenuri „la cheie”, realizând venituri din vânzarea activelor, în primul semestru al anului în valoare de 10.316.621 lei.

Portofoliu de active

Situația activelor la 30.06.2022 se prezintă astfel :

✓ VALOARE TOTALĂ A ACTIVELOR – 74,51 mil lei (față de 63,88 mil lei la 31.12.2021)

✓ STRUCTURA PORTOFOLIULUI DE ACTIVE

- Terenuri construibile în valoare totală de 32,39 mil lei;
- Terenuri agricole în suprafață de 69,12 ha în valoare de 3,31 mil lei;
- Birouri în suprafață de 1.249 mp în valoare de 0,82 mil lei;
- 7 hale industriale de 6.494 mp în valoare de 6,29 mil lei;
- 2 apartamente în valoare de 0,22 mil lei;
- Parcări, boxe și garaje în valoare de 1,69 mil lei;
- Alte active constând în licențe, mărci, echipamente tehnologice, mijloace de transport, Mobilier, aparatură birotică, alte echipamente, terenuri neconstruibile, depozite colaterale, materii prime, obiecte de inventar, garanții și cheltuieli în avans în valoare de 2,86 mil lei;
- Acțiuni deținute la entitățile afiliate în valoare de 1,11 mil lei;
- Avansuri acordate pentru achiziție de active în suma de 4,02 mil lei;

Date firmă:

2 of 11

Imotrust SA, Nr. Reg. Com: J02/541/1991
CUI: RO 1680630, Capital social: 55.561.326,80 lei

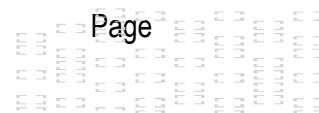
Adresă:

Str. Bicăz nr. 1-5, et. 1 ap. 3, Arad, România
Telefon/Fax: +40 730 071 768

Cont Bancar:

IBAN: RO87 BTRL 0020 1202 B878 87XX
Banca Transilvania Arad

Page



- Investitii pe termen scurt constand in depozite bancare si titluri de stat in valoare de 3,09 mil lei;
- Disponibilitati banesti in valoare de 3,10 mil lei;
- Softuri si aplicatii de tip ERP in cuantum de 0,07 mil lei;

Valoarea creantelor de incasat existente la data de 30.06.2022 este in cuantum de 15,54 mil lei;

Situatia creditelor si a surselor de finantare

- La 30.06.2022 Societatea nu are credite in sold, acestea fiind rambursate integral pana la finele anului 2021.

Dezvoltari de proiecte

- In 2022 Imotrust S.A. a obtinut PUZ-ul pentru o suprafata de 4.538 mp de teren (proprietate proprie) situata in loc. Vladimirescu, jud. Arad (**Zona 4, cartier Via Carmina**) conform Hotararii Consiliului local al Comunei Vladimirescu nr. 154/29.07.2022, in vederea dezvoltarii *Proiectului Locuinte colective S+P+2E+Er si functiuni complementare*. Estimam o perioada de dezvoltare a proiectului intre anii 2022-2024. La obtinerea Autorizatiei de construire, societatea IMOTRUST S.A. va instraina proiectul imobiliar unui afiliat, unde IMOTRUST S.A. detine 65% din capitalul social si care va construi doua blocuri de locuinte colective, sens in care s-a semnat un antecontract de vanzare.
- In 2022 Imotrust S.A. a obtinut PUZ-ul pentru un teren in suprafata de 116.596 mp de teren (proprietate proprie) situata in loc. Vladimirescu, jud. Arad (**Zona 6, cartier Via Carmina**) conform Hotararii Consiliului local al Comunei Vladimirescu nr. 135/28.06.2022, in vederea dezvoltarii *Proiectului Dezvoltare zona rezidentiala, functiuni complementare servicii/comert*. Estimam o perioada de dezvoltare a proiectului intre anii 2022-2023.
- S-au finalizat lucrarile de construire necesare introducerii de utilitati, precum si constuirea drumurilor pentru viabilizarea unei suprafete de aproximativ 9 ha (**Zona 4, cartier Via Carmina, loc. Vladimirescu, jud. Arad**), proiectul a generat un numar de 108 parcele construibile, parcele care vor fi valorificate ca si parcele „la cheie”, construirii de case si/sau construirii de blocuri;
- S-a demarat procedura in vederea obtinerii unui PUZ in Zona de servicii/comert, amenajari incinta alei auto si pietonale, spatii verzi, elemente publicitare, situat Zona II, Cartier Via Carmina, loc. Vladimirescu, jud. Arad;
- S-au demarat procedurile de proiectare si autorizare pentru viabilizarea celor 116.596 mp de teren din **Zona 6, cartier Via Carmina, loc. Vladimirescu, jud. Arad**, proiect care va genera un numar de 171 parcele construibile;

Date firmă:

3 of 11

Imotrust SA, Nr. Reg. Com: J02/541/1991
CUI: RO 1680630, Capital social: 55.561.326,80 lei

Adresă:

Str. Bicaș nr. 1-5, et. 1 ap. 3, Arad, România
Telefon/Fax: +40 730 071 768

Cont Bancar:

IBAN: RO87 BTRL 0020 1202 B878 87XX
Banca Transilvania Arad

Page



- Sunt demarate procedurile de avizare si obtinerea unui PUZ in **Zona 7, cartier Via Carmina, loc. Vladimirescu, jud. Arad** – *Dezvoltare zona servicii, comert si activitati sportive* – pe un teren in suprafata de aproximativ 29.000 mp;
- In ceea ce priveste cartierul Romana Residence, situat in mun. Arad, ca etapa finala, urmeaza a se adopta de catre Consiliul Local al mun. Arad o hotarare privind aprobarea unui PUZ referitor la reorganizarea drumurilor si circulatie in scopul de a preda catre forurile competente toate caile de acces;
- S-a semnat o promisiune de vanzare-cumparare privind achizitia unui teren de aproximativ **5.000 mp** in vederea edificarii unui bloc de locuinte in mun. Timisoara. Demararea constructiei blocului se va efectua la finalul anului 2022.

Aspecte legate de activitate

- La sfarsitul anului 2021, Imotrust a edificat sensul giratoriu situat pe DN 7 care leaga orasul Arad de loc. Vladimirescu, giratie care faciliteaza accesul in cartierul Via Carmina. In cursul anului 2022 comuna Vladimirescu, in baza Hotararii Consiliului Local al Comunei Vladimirescu cu nr. 14/31.01.2022 a acceptat preluarea in patrimoniul comunei a investitiei constand in „*Amenajare intersectie (tip giratie) pe DN 7, km 538+00 si drum colector, paralel cu DN 7*”, impreuna cu terenurile in suprafata totala de 4.264 mp proprietatea IMOTRUST S.A. pe care a fost executata investitia mentionata;
- S-a finalizat proiectul rezidential Romana Residence prin valorificarea ultimelor produse imobiliare;
- S-a vandut o suprafata de teren de aproximativ 12.000 mp situat in loc. Vladimirescu, jud. Arad la pretul de 1 milion Euro.
- In luna octombrie 2022 se va finaliza vanzarea pentru o suprafata de teren de 18.813 mp situat in loc. Vladimirescu, jud. Arad la pretul de 940.650 Euro;
- S-a promis spre vanzare o suprafata de teren de aproximativ 7.530 mp situat in loc. Vladimirescu, jud. Arad la pretul de 376.000 Euro;
- S-a predat o suprafata de 35.750 mp reprezentand drumuri si zone verzi in administratia publica locala a Comunei Vladimirescu;
- S-au achizitionat parcarile si garajele aferente proiectelor imobiliare dezvoltate de societatile afiliate, respectiv BLOC 10 UTA S.R.L., BLOC 14 UTA S.R.L. si BLOC 15 UTA S.R.L. in vederea valorificarii ulterioare;
- Continuarea implementarii digitalizarii activitatii personalului Imotrust prin utilizarea unor aplicatii de tip ERP dezvoltate in-house;
- După primele 6 luni ale anului curent, societatea înregistrează un profit contabil de 1.734.289 lei, respectiv cu 2.105.068 lei mai mult fata de nivelul înregistrat la 30.06.2021, reflectând eforturile de restructurare perpetue întreprinse de către conducerea IMOTRUST.

Date firmă:

4 of 11

Imotrust SA, Nr. Reg. Com: J02/541/1991
CUI: RO 1680630, Capital social: 55.561.326,80 lei

Adresă:

Str. Biczaz nr. 1-5, et. 1 ap. 3, Arad, România
Telefon/Fax: +40 730 071 768

Cont Bancar:

IBAN: RO87 BTRL 0020 1202 B878 87XX
Banca Transilvania Arad

Page



Directii strategice 2022

- ✓ Dezvoltarea in continuare a proiectului rezidential in suprafata de aproximativ 11 ha din Loc. Vladimirescu (Zona 6);
- ✓ Obtinerea PUZ aferent proiectului rezidential in suprafata de aproximativ de 3 ha (Zona 7) din loc. Vladimirescu pentru dezvoltari viitoare;
- ✓ Obtinerea PUZ aferent proiectului rezidential in suprafata de aproximativ de 23.000 mp (Zona 2) din loc. Vladimirescu pentru dezvoltari viitoare;
- ✓ Preluarea etapizata a ramurilor de activitate constand in gestionarea si inchiderea promisiunilor de vanzare-cumparare in transe a bunurilor imobiliare aferente blocurilor de locuinte, predate clientilor cu toate drepturile si obligatiile ce decurg din acestea, precum si preluarea tuturor posturilor/conturilor contabile aferente ramurilor de activitate in sine de la societatile afiliate BLOC 10 UTA S.R.L., BLOC 14 UTA S.R.L. si BLOC 15 UTA S.R.L.
- ✓ Identificarea de noi oportunitati de investitii/dezvoltare;
- ✓ Demararea dezvoltarii proiectului imobiliar din mun. Timisoara privind edificarea unui bloc de locuinte;
- ✓ Continuarea valorificarii produsului „parcela la cheie”;
- ✓ Continuarea procesului de promovare si lichidizare a terenurilor pentru care nu sunt planificate dezvoltari viitoare;
- ✓ Continuarea implicarii active a Imotrust in activitati privind responsabilitatea sociala;

II. Situația economico- financiară:

1. Situația economico-financiară

1.1. Prezentarea situației economico- financiare actuale comparativ cu aceeași perioadă a anului 2021 si a anului 2020, cu referire la:

a) elemente de bilanț:

Elemente de bilant	30.06.2020	30.06.2021	30.06.2022
Active imobilizate	4.375.609	14.775.248	18.551.091
Active circulante	51.864.306	53.560.412	55.772.361
Cheltuieli inregistrate in avans	4.193.177	101.329	191.763
TOTAL ACTIV	60.433.092	68.436.989	74.515.215

Date firmă:

5 of 11

Imotrust SA, Nr. Reg. Com: J02/541/1991
CUI: RO 1680630, Capital social: 55.561.326,80 lei

Adresă:

Str. Bicaz nr. 1-5, et. 1 ap. 3, Arad, România
Telefon/Fax: +40 730 071 768

Cont Bancar:

IBAN: RO87 BTRL 0020 1202 B878 87XX
Banca Transilvania Arad

Page



Capitaluri proprii	3.869.429	52.667.026	68.220.097
Datorii – total din care:	48.268.207	15.769.963	3.143.775
Sub 1 an	37.818.971	10.311.980	3.092.843
Peste 1 an	10.449.236	5.457.983	50.932
Provizioane	3.941.054	0	631.767
Venituri in avans	4.354.402	0	2.519.576
TOTAL PASIV	60.433.092	68.436.989	74.515.215

b) contul de profit și pierderi:

Contul de profit si pierdere	30.06.2020	30.06.2021	30.06.2022
Cifra de afaceri neta	2.398.677	19.196.376	8.425.509
Alte venituri	-1.004.676	-27.604.169	-3.097.629
Costul materiilor prime si al consumabilelor	614	15.997	47.749
Cheltuieli cu personalul	41.155	710.150	1.081.652
Ajustari de valoare	387.933	-13.205.056	-653.550
Alte cheltuieli	1.940.132	4.441.895	3.117.740
Pierdere/Profitul perioadei de raportare	-975.833	-370.779	1.734.289

c) cash flow:

Casa si conturi la banci 2020: 373.523 lei

Casa si conturi la banci 2021: 4.445.191 lei

Casa si conturi la banci 2022: 3.105.818 lei

2. Analiza activității:

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

Date firmă:

6 of 11

Imotrust SA, Nr. Reg. Com: J02/541/1991
CUI: RO 1680630, Capital social: 55.561.326,80 lei

Adresă:

Str. Bicăz nr. 1-5, et. 1 ap. 3, Arad, România
Telefon/Fax: +40 730 071 768

Cont Bancar:

IBAN: RO87 BTRL 0020 1202 B878 87XX
Banca Transilvania Arad

Page



Nu au fost evenimente sau factori de incertitudine care sa afecteze lichiditatea societatii IMOTRUST. Conform situatiei economico-financiare prezentate anterior se constata o crestere semnificativa a lichiditatii fata de perioadele anterior analizate.

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

Nu este cazul.

2.3. 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:

Cifra de afaceri se datoreaza, in principal, valorificarii activelor Societatii, respectiv a imobilului teren in suprafata de 12.289 mp situat in Zona 2 Via Carmina, jud. Arad la pretul de 1.01 mil euro, si a activelor situate in cartierele *Romana Residence, mun. Arad si Via Carmina din Zona 3, 4 si 5 din loc. Vladimirescu, jud. Arad.*

3. Schimbări care afectează capitalul și administrarea emitentului

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

Nu este cazul.

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

Nu este cazul.

4. Tranzacții semnificative

În cazul emitenților de acțiuni, informații privind tranzacțiile majore încheiate de emitent cu persoanele cu care acționează în mod concertat sau în care au fost implicate aceste persoane în perioada de timp relevantă:

Date firmă:

7 of 11

Imotrust SA, Nr. Reg. Com: J02/541/1991
CUI: RO 1680630, Capital social: 55.561.326,80 lei

Adresă:

Str. Bicaș nr. 1-5, et. 1 ap. 3, Arad, România
Telefon/Fax: +40 730 071 768

Cont Bancar:

IBAN: RO87 BTRL 0020 1202 B878 87XX
Banca Transilvania Arad

Page



Nu este cazul.

5. Alte evenimente aferente perioadei 01.01.2022 – 30.06.2022:

Conform Hotararii AGEA IMOTRUST S.A. nr. 1 din data de 31.03.2022 s-a aprobat operatiunea de fuziune prin absorbtie a Societatii IMOTRUST SA, in calitate de societate absorbanta, cu societatile: IMOVEST CLEAN S.A. (J2/955/2009, C.U.I. RO 26045480), BERMO REAL ESTATE DEVELOPMENT&INVESTMENT S.A. (J2/874/2010, CUI 1094844), ALBEDRA HOMES S.R.L. (J2/1036/2020, CUI 31025625), ARITEC EXPO S.R.L. (J2/1359/2021, CUI 26045472) si POLSLAND DEVELOPMENT S.R.L. (J2/1435/2020, CUI 33945833) in calitate de societati absorbite, in baza art. 238 alin 1, lit a) din Legea nr. 31/1990 si in conformitate cu Proiectul de fuziune prin absorbtie autentificat sub nr. 117/14.01.2022 publicat in Monitorul Oficial al Romaniei Partea a IV – a, nr. 549 din data de 07.02.2022.

Totodata s-a aprobat majorarea capitalului social al Societatii ca efect al fuziunii de la valoarea initiala de **49.185.494,80 RON** la **valoarea majorata de 55.561.326,80 RON**, prin emiterea unui numar de 63.758.320 actiuni noi in valoare de cate 0,10 lei fiecare in urma optiunii actionarilor privind preluarea cu titlu de actiuni proprii a pachetului de actiuni rascumparate de la actionarii minoritari care isi vor exercita dreptul de retragere si actualizarea actului constitutiv al Societatii in acest sens.

S-a aprobat ca fuziunea *sa isi produca efectele incepand cu data de 1 (intai) a lunii calendaristice urmatoare celei in care va fi pronuntata hotararea judecatoreasca de aprobare a fuziunii.*

Conform Hotararii AGEA IMOTRUST S.A. nr. 2 din data de 31.03.2022 s-a aprobat achizitionarea unei suprafete de teren de aproximativ **5.000 mp** situat în mun. Timisoara, in scopul dezvoltarii de catre societate a unui proiect constand in construirea unui bloc de locuinte, la pretul maxim de 550 Euro/mp la care se vor adauga costurile privind proiectarea, viabilizarea terenului si obtinerea autorizatiei de construire **pentru blocul ce urmeaza a fi edificat pe teren**, platibil in doua transe, respectiv 10% la semnarea unei promisiuni de vanzare-cumparare si diferenta la semnarea contractului final de vanzare care se va incheia dupa obtinerea autorizatiei de construire pentru blocul ce urmeaza a fi edificat pe terenul astfel achizitionat.

In baza Hotararii AGEA IMOTRUST S.A. nr. 3 din data de 31.03.2022 s-a ratificat operatiunea de donare a investitiei constand in „*Amenajare intersectie (tip giratie) pe DN 7, km 538+00 si drum colector, paralel cu DN 7*”, impreuna cu terenurile in suprafata totala de 4.264 mp proprietatea IMOTRUST S.A. pe care a fost executata investitia mentionata, in favoarea comunei Vladimirescu

De asemenea, s-a mandatat Consiliului de Administratie pana la 31.05.2023, pentru efectuarea tuturor demersurilor si semnarea tuturor documentelor necesare pentru transferul, cu titlu gratuit, in proprietatea autoritatii publice locale (sau a altor foruri competente) a

Date firmă:

8 of 11

Imotrust SA, Nr. Reg. Com: J02/541/1991
CUI: RO 1680630, Capital social: 55.561.326,80 lei

Adresă:

Str. Bicaz nr. 1-5, et. 1 ap. 3, Arad, România
Telefon/Fax: +40 730 071 768

Cont Bancar:

IBAN: RO87 BTRL 0020 1202 B878 87XX
Banca Transilvania Arad

Page

elementelor de infrastructura cu terenurile aferente (drumuri si retele de utilitati) realizate de Societate, in calitate de dezvoltator imobiliar, in **Cartier Via Carmina (Zonele: 1, 2, 3, 4 si 5), loc. Vladimirescu, jud. Arad** si **Cartier Romana Residence, mun. Arad, jud. Arad**.

Conform Hotararii AGOA IMOTRUST S.A. nr. 1 din data de 31.03.2022 s-a aprobat (i) ratificarea mandatului auditorului financiar Societatea HORGA CONSULTING S.R.L., membru al Camerei Auditorilor Financiari din Romania (CAFR) reprezentata legal de dl. Horga Petru, membru CAFR pentru realizarea auditului situatiilor financiare aferente anului 2021, si (ii) numirea aceluiasi auditor financiar **de la data de 31.03.2022 pana la data de 30.04.2023** sau pana la revocare de catre Adunarea Generala a Actionarilor.

Conform Hotararii AGOA IMOTRUST S.A. nr. 1 din data de 28.04.2022 s-au prezentat si aprobat situatiile financiare anuale aferente anului 2021 pe baza raportului Consiliului de Administratie pe anul 2021 si al raportului auditorului financiar pe anul 2021, si in acest sens s-a aprobat rezultatul financiar corespunzator anului 2021. S-a aprobat descarcarea de gestiune a membrilor Consiliului de Administratie pentru activitatea aferenta anului financiar 2021.

Totodata s-a aprobat ca pierderea contabila inregistrata de Societate in anii anteriori in suma de 126.401.388,51 lei sa fie acoperita conform propunerii din raportul Consiliului de Administratie prin utilizarea altor elemente de capital in suma totala de 125.529.358,80 lei. In urma acestei operatiuni, Societatea va inregistra un sold de 461.138,72 lei pe elementele de capital distribuibile ulterior.

Conform aceluiasi raport, utilizarea conturilor de capital pentru acoperirea pierderii contabile inregistrata de Societate in anii anteriori nu va genera un impozit pe profit de plata deoarece Societatea are pierdere fiscala de recuperat mai mare decat baza impozabila aferenta elementelor de capital utilizate pentru acoperirea pierderilor contabile.

S-a aprobat bugetul de venituri si cheltuieli al Societatii pentru perioada 01.03.2022-28.02.2023, precum si bugetul de venituri si cheltuieli al Sucursalei IMOTRUST S.A. ARAD - SUCURSALA ARAD-DPI (CUI 24015785, J2/1005/2008), al Sucursalei IMOTRUST S.A. ARAD - SUCURSALA TIMISOARA NORD ONE (J35/3395/2021, CUI 44782804) si al Sucursalei IMOTRUST S.A. Arad Sucursala Arad Asistenta Management si Monitorizare (CUI 43474709, J2/1549/2020) pentru perioada 01.03.2022-28.02.2023.

De asemenea, s-a aprobat remuneratia membrilor Consiliului de Administratie pentru perioada 01.04.2022-28.02.2023, s-a actualizat Politica de remunerare a membrilor Consiliului de Administratie conform prevederilor art. 106 din Legea 24/2017 si s-a aprobat politica de vanzare/inchiriere a activelor societatii valabila pana la data de 28.02.2023.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE SI SALARIATII

Consiliul de administratie

Date firmă:

9 of 11

Imotrust SA, Nr. Reg. Com: J02/541/1991
CUI: RO 1680630, Capital social: 55.561.326,80 lei

Adresă:

Str. Biczaz nr. 1-5, et. 1 ap. 3, Arad, România
Telefon/Fax: +40 730 071 768

Cont Bancar:

IBAN: RO87 BTRL 0020 1202 B878 87XX
Banca Transilvania Arad

Page



Reprezinta organul decizional cu privire la aspectele semnificative pentru Imotrust, indeplinind toate actiunile si actele necesare pentru realizarea obiectului de activitate al Imotrust (mai putin cele care, conform legii, cad in sarcina competentei adunarii generale a actionarilor) si implicandu-se, prin membrii sai, la nivel strategic in activitatea Imotrust.

Consiliul de Administratie se intruneste in mod regulat, pentru indeplinirea eficienta a sarcinilor ce cad in responsabilitatea sa, delegand conform legii si a actului constitutiv competentele de conducere executiva catre Presedinte Consiliului de Administratie. Astfel, in virtutea celor exprimate anterior, in anul 2022 pana la data de 30.06.2022, Consiliul de Administratie a adoptat un numar total de 30 decizii ale Consiliului de Administratie fiind numerotate de la 61 pana la 91, din care 4 decizii s-au vizat negativ.

Consiliu de administratie este format (incepand cu data de: 01.05.2021 conform Hotararii AGOA nr. 2 din data de 28.04.2021) din 3 membri:

- Berar Luisa Maria, Presedinte al Consiliului de Administratie
- Kocsis Josan Ioana- membru neexecutiv al Consiliului de Administratie
- Cîrnu Ana-Maria Magdalena - membru neexecutiv al Consiliului de Administratie.

Mandatele membrilor Consiliului de Administratie sunt valabile pana la data de 30.06.2024 sau pana la revocare de catre adunarea generala a actionarilor.

Contractele de administrare cu membrii Consiliului de administrare au fost incheiate pe perioada determinata, respectiv pana la data de 28.02.2023, conform celor aprobate prin HAGA cu privire la remuneratia acestora, in baza planului de afaceri/bugetului de venituri si cheltuieli al anului 2022 care este valabil pana la data de 28.02.2023.

Salariatii Imotrust

La sfarsitul lunii iunie 2022, pe langa cei 3 membri ai Consiliului de Administratie si cei 3 Directori Executivi ai Sucursalelor Societatii, Imotrust S.A. inregistra un numar de 24 salariati, din care in concediu de maternitate un numar de 1 angajat, la care se adauga 2 CIM-uri suspendate. Raporturile cu angajatii Imotrust se desfasoara in baza contractelor individuale de munca, a fiselor de post si a regulamentului intern, elaborarea, implementarea si respectarea acestora cazand in sarcina Managerului de Resurse Umane. Mentionam ca angajatii nu sunt organizati in sindicat.

Structura actionariatului Imotrust:

Reamintim ca in urma procesului de fuziune capitalul social al Imotrust a ajuns la **55.561.326,80 lei** format din **555.613.268 actiuni**. Depozitarul Central S.A. a inregistrat in registrul societatii IMOTRUST S.A. majorarea capitalului social ca urmare a fuziunii prin

Date firmă:

10 of 11

Imotrust SA, Nr. Reg. Com: J02/541/1991
CUI: RO 1680630, Capital social: 55.561.326,80 lei

Adresă:

Str. Bicăz nr. 1-5, et. 1 ap. 3, Arad, România
Telefon/Fax: +40 730 071 768

Cont Bancar:

IBAN: RO87 BTRL 0020 1202 B878 87XX
Banca Transilvania Arad

Page



absorbție în baza Adresei nr. 24478/08.07.2022. În completarea adresei anterior menționate, Depozitarul Central S.A. a comunicat structura sintetică a acționariatului societății Imotrust S.A. conform Adresei nr. 24780/12.07.2022

Astfel, în urma procesului de fuziune la data de 07.07.2022 structura sintetică a acționariatului Societății este următoarea:

Denumire detinator	Numar detineri	Procent (%)
ALBER HOLDING CAPITAL S.A. loc. ARAD jud. ARAD	409,906,194	73.7755
SC BLOC 03 UTA SRL loc. ARAD jud. ARAD	90,160,283	16.2272
STATUL ROMAN PRIN AUTORITATEA PENTRU ADMINISTRAREA ACTIVELOR STATULUI loc. BUCURESTI jud. SECTOR 1	3,473,818	0.6252
Pers.Fizice	45,857,297	8.2535
Pers.Juridice	6,215,676	1.1187
Total	555,613,268	100

Actiuni detinute de membrii Consiliului de Administratie la data de 30.06.2022

- Dna. Berar Luisa Maria (Presedintele Consiliului de Administratie) detinea un numar de 129.219 actiuni, reprezentand 0.023257004% din capitalul social al IMOTRUST S.A. – actiuni obtinute partial ca urmare a unui proces de fuziune si partial prin achizitie de pe piata de capital, toate achizitiile fiind declarate în conformitate cu prevederile legale;

- Dna. Kocsis Josan Ioana nu are detineri în societatea IMOTRUST S.A.;

- Dna. Cîrnu Ana-Maria Magdalena nu are detineri în societatea IMOTRUST S.A.

Situațiile financiare interimare întocmite la data de 30 iunie 2022, care au stat la baza întocmirii prezentului raport semestrial, nu au fost auditate.

Director Economic
Feier Elisabeta Melania

Director Adjunct
Coman Luminița

Membru al Consiliului de Administratie
Cîrnu Ana-Maria Magdalena

Vizat de legalitate:

Av. Marina Maria Claudia

Date firmă:

11 of 11

Imotrust SA, Nr. Reg. Com: J02/541/1991
CUI: RO 1680630, Capital social: 55.561.326,80 lei

Adresă:

Str. Bicăz nr. 1-5, et. 1 ap. 3, Arad, România
Telefon/Fax: +40 730 071 768

Cont Bancar:

IBAN: RO87 BTRL 0020 1202 B878 87XX
Banca Transilvania Arad

Page



Declarație

Subsemnata **Cîrnu Ana-Maria Magdalena** in calitate de membru al Consiliului de Administratie al IMOTRUST S.A.

prin prezenta declar ca situatia financiar-contabila a fost intocmita conform standardelor contabile aplicabile si ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea activelor, obligatiilor, pozitiei financiare, contului de profit si pierdere iar Raportul aferent sem. 1 al anului 2022 cuprinde o analiza corecta a dezvoltarii si performantelor societatii precum si o descriere a principalelor riscuri si incertitudini specifice activitatii desfasurate.

Membru al Consiliului de Administratie

Cîrnu Ana-Maria Magdalena

Confirm,
Director economic,
Feier Elisabeta

Bifati numai
dacă
este cazul:

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

 An Semestru
Anul **2022**

Suma de control 55.561.327

Entitatea IMOTRUST SA

Adresa

Județ Arad Sector Localitate Arad

Strada Bicz, Cladire Birouri Nr. 1-5 Bloc Scara Ap. Telefon 0730071768

Număr din registrul comerțului J02/541/1991

Cod unic de inregistrare 1 6 8 0 6 3 0

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

4110 Dezvoltare (promovare) imobiliara

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4110 Dezvoltare (promovare) imobiliara

 Raportari contabile semestriale
 Entități mijlocii, mari si entități de interes public

 Entități mici

 Microentități

 Entități de interes public

?

 1. entitățile care au optat pentru un **exercițiu financiar diferit de anul calendaristic**, cf.art. 27 din *Legea contabilității nr. 82/1991*

Raportare contabilă la data de 30.06.2022 întocmită de entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art.3 din OMF nr.1669/ 2022 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare decat echivalentul in lei a 1.000.000 euro.

F10 - SITUATIA ACTIVEI, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII**F20 - CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE****F30 - DATE INFORMATIVE**

Instrucțiuni

Corelații

1.Import fisier XML - F10 la [31/12/AP](#)2.Import fisier XML - F20 la [30/06/AP](#)

Import 'balanta.txt'

Import fisier XML creat cu alte aplicații

VALIDARE

DEBLOCARE

ANULARE

LISTARE

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

BERAR LUISA-MARIA - Presedinte CA

Numele si prenumele

MODEL CONT SRL

Semnătura _____

?

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional

007551/2011

CIF/ CUI membru CECCAR

1 5 1 2 4 7 0 8

Semnătura _____

Dumitru-
Macedon
MotreaDigitally signed by
Dumitru-Macedon Motrea
Date: 2022.08.10 18:38:33
+03'00'

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2022

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr. 1669/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2022	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	279.158	244.282
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	6.837.088	16.941.712
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	3.821.164	1.365.097
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	10.937.410	18.551.091
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	36.792.732	34.035.192
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	15.632.804	15.542.325
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	15.632.804	15.542.325
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	0	3.089.026
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	514.920	3.105.818
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	52.940.456	55.772.361
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	72.992	191.763
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	72.992	191.763
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	9.383.511	3.092.843
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	43.629.937	52.485.961
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	54.567.347	71.037.052
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	105.393	50.932
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	832.438	631.767
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	0	2.519.576
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	0	2.519.576
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20	0	385.320
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21	0	2.134.256
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	49.185.495	55.561.327
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	49.185.495	55.561.327
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35	859.031	611.317
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	2.614.625	1.490.042
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	18.042.878	2.399.347
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38	0	148.034
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39	511.627	624.803
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	43	41	0	5.947.006
SOLD C (ct. 117)	44	42	18.456.169	0
SOLD D (ct. 117)				
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	895.624	1.734.289
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	23.595	
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	53.629.516	68.220.097
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	53.629.516	68.220.097

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

BERAR LUISA-MARIA - Presedinte CA

Semnătura _____

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

MODEL CONT SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

007551/2011

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2022

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. 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
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	19.196.376	8.425.509
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	17.848.671	7.221.984
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	18.405.986	8.425.509
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	790.390	0
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	0	0
Sold D	08	08	28.691.300	5.401.812
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	565.531	1.390.493
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	-8.929.393	4.414.190
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	15.997	47.749
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	17.575	14.458
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	34.530	50.294
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	22.234	48.392
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20	642.689	0
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21	280	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	22	710.150	1.081.652
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	692.249	1.033.907
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	17.901	47.745
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	26	25	137.417	274.225

a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	137.417	274.225
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	29	28	-13.335.928	-506.331
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29	22.865	3.534
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30	13.358.793	509.865
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	32	31	3.367.642	2.918.393
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	3.081.394	2.728.002
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	34	33	245.459	172.843
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	35	34	3.245	5.940
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	36	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	37	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	38	37	37.544	11.608
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	39	-6.545	-421.444
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40	0	226.923
- Venituri (ct.7812)	41	41	6.545	648.367
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	42	42	-8.416.753	3.458.996
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	0	955.194
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	44	512.640	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	45	226.849	862.449
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	46	226.848	862.449
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	47	9.131	25.598
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	48	5.426	0
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	50	285.620	25.643
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	52	521.600	913.690
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54	54		
- Venituri (ct.786)	55	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	56	172.680	15.757
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57	100.635	15.757
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58	207.059	118.838
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	59	379.739	134.595
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				

- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	141.861	779.095
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	62	-8.407.793	5.327.880
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	63	-8.037.014	3.593.591
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	0	1.734.289
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	370.779	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	66		
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	67		
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	0	1.734.289
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	70	370.779	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

BERAR LUISA-MARIA - Presedinte CA

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MODEL CONT SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

007551/2011

DATE INFORMATIVE la data de 30.06.2022

F30 - pag. 1

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.1669 / 2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		1.734.289
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	194.380	194.380	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	185.698	185.698	
- peste 30 de zile	06	06	76.699	76.699	
- peste 90 de zile	07	07	107.029	107.029	
- peste 1 an	08	08	1.970	1.970	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	8.682	8.682	
- 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	14		18
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	20		27
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Sume (lei)
A				B	1
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, permise în concesiune, din care:			22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	45
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)	
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	2.355.999
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	2.355.999
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	45.960
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	30.06.2021
A		B	1
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0
- din fonduri publice	45	40	
- din fonduri private	46	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0
- cheltuieli curente	48	43	
- cheltuieli de capital	49	44	
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	30.06.2021
A		B	1
Cheltuieli de inovare	50	45	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)	
VIII. Alte informații		Nr. rd.	30.06.2021
A		B	1
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)	

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	685.392	4.027.051
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	4.015.187	1.404.722
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	3.957.325	1.152.155
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	234.490	1.138.240
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	3.722.835	13.915
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	57.862	252.567
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	57.862	252.567
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	11.446.731	14.523.714
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	1.616.444	2.355.999
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	1.501	2.070
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	190.032	281.351
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	49.911	16.231
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	106.685	139.983
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66	33.436	125.137
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	141.734	1.285.804
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul 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 creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	198.458	502.656
- 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	197.355	500.304
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74	1.103	2.352
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78	0	3.089.026
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	0	53
- în lei (ct. 5311)	99	85	0	53
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	4.445.191	3.105.765
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	4.445.191	385.771
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	0	2.719.994
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	14.594.481	3.143.775
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> 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 și 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 și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	51.706	363.258
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	2.744.765	2.033.827
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	92.212	143.653
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	36.441	214.199
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	29.273	43.073
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	7.046	170.829
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115	122	297
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119	5.406.277	0
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121	5.406.277	0

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	6.263.080	388.838		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123	0	154.480		
-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	6.262.980	204.307		
- 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	100	30.051		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130				
- acțiuni cotate 4)	150	131	49.185.495	55.561.327		
- acțiuni necotate 5)	151	132	49.185.495	55.561.327		
- părți sociale	152	133				
- 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. Informații 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. Informații 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	49.185.495	X	55.561.327	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	391.974	0,80	347.382	0,63
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143	391.974	0,80	347.382	0,63
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	44.639.707	90,76	50.265.806	90,47
- deținut de persoane fizice	170	151	3.911.361	7,95	4.705.686	8,47
- deținut de alte entități	171	152	242.453	0,49	242.453	0,44

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)		
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. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	30.06.2021	30.06.2022
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	174	153		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	175	154		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	176	155		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	177	156		
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	30.06.2021	30.06.2022
Venituri obținute din activități agricole	178	157		
XVII. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:				
- inundații	180	157b (323)		
- secetă	181	157c (324)		
- alunecări de teren	182	157d (325)		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

BERAR LUISA-MARIA - Presedinte CA

Numele si prenumele

MODEL CONT SRL

Semnatura _____

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

007551/2011

**Formular
VALIDAT**

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) - reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în munca pe perioada nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 de ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

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

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI și VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificațiilor tehnice și a modalităților în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European și al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere și de abrogare a 10 acte juridice în domeniul statisticilor de întreprindere, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 271 din 18 august 2020. Prin acest Regulament a fost abrogat Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei.

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

*****) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

*****) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include chirii plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chirii pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile 'cu scadența inițială mai mare de un an' și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)'.
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.

5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.
6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', la rd.161-171, în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.160.

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției.

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

Atentie ! Selectati mai întâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Conturi entitati mari, mijlocii si
mici

1011 SC(+)F10S.R31

OK

?

Preluare F10, F20 col.2

Sterge date incarcate

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

-

+

Salt