

**RAPORT SEMESTRIAL**  
**Conform Regulamentului ASF Nr. 5/2018**  
**SC CAROMET SA**  
**la 30.06.2021**

Data raportului: **30 iunie 2021.**

**Denumirea societății comerciale:** SC CAROMET SA

**Sediul social:** Caransebes, D.N. 68 Km 3,2; Judet: Caras Severin

**Telefon/Fax:** 0255/516307

**Cod unic de înregistrare:** RO 1066631

**Nr. de ordine în registrul comerțului:** J11/6/1991

**Durata societății:** nelimitata

**Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise:** Sistemul Alternativ de tranzactionare (ATS) administrat de Bursa de Valori Bucuresti;  
Categorica AeRO Standard

**Obiectul de activitate:** cod CAEN 2511- Fabricarea constructiilor metalice si parti componente ale structurilor metalice

**Capitalul social subscris și vărsat:** 31.259.140 lei

**Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comerciala:**

valoarea nominala a actiunilor societatii este de 2,5 lei.

Numarul total de actiuni este de 12.503.656

Principalele produse fabricate în SC Caromet SA:

- Osii de locomotive si vagoane
- Reparatii boghiuri si osii de locomotive
- Reparatii Vagoane de marfa si cisterne
- Productie piese si subansamble rulare pentru sectorul feroviar

## 1. Situatia economico- financiara

### 1.1. Prezentarea situatiei economico financiare actuale comparativ cu aceeasi perioada a anului trecut

Situatiile financiare au fost întocmite cu respectarea prevederilor OMFP nr.1802/2014 și OMFP 763/2021

a ) Elemente de bilant

Indicatori	30-iun-2020	30-iun-2021	2021/2020 %
<b>I. Total activ, din care:</b>	<b>57,990,300</b>	<b>55,576,917</b>	<b>96</b>
<b>a) Active imobilizate din care:</b>	<b>38,762,137</b>	<b>38,920,550</b>	<b>100</b>
a.1) Imobilizari necorporale	2,631	10,317	392
a.2) Imobilizari corporale din care:	32,684,114	32,776,554	100
<b>Terenuri si amenajari de Terenuri</b>	9,609,126	9,625,650	100
-% in total imobilizari corporale	29	29	
<b>- Constructii</b>	15,290,757	15,559,916	102
- % in total imob corporale	47	47	
<b>- Echipamente tehnologice</b>	5,598,237	5,471,929	98
- % in total imob corporale	17	17	
Imobilizari financiare	6,079,392	6,133,679	101
<b>b) Active circulante total</b>	<b>18,832,024</b>	<b>15,964,872</b>	<b>85</b>
b.1) Stocuri	11,262,214	7,812,533	69
- % in total	60	49	
b.2 )Creante	6,779,122	8,054,913	119
- % in total	36	50	
b.3) Casa, conturi la banci, alte valori	790,688	97,426	12
<b>c) Cheltuieli in avans</b>	<b>396,139</b>	<b>691,495</b>	<b>175</b>
<b>II. Total pasive, din care:</b>	<b>57,990,300</b>	<b>55,576,917</b>	<b>96</b>
<b>a) Capitaluri proprii, din care:</b>	<b>46,595,182</b>	<b>42,597,209</b>	<b>91</b>
Capital social	31,259,140	31,259,140	100

<b>b) Provizioane pentru riscuri si cheltuieli</b>			
<b>c) Datorii total, din care:</b>	<b>11,395,118</b>	<b>12,956,023</b>	<b>114</b>
<b>Datorii ce trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an din care:</b>	<b>76,846</b>	<b>2,720,368</b>	
Imprumuturi si alte datorii financiare	76,846	2,720,368	
Furnizori			
<b>Datorii ce trebuie platite intr-o perioada de pana la un an din care:</b>	<b>11,318,272</b>	<b>10,235,655</b>	
Imprumuturi si alte datorii financiare	2,583,046	1,784,891	69
Furnizori si furnizori de imob	1,856,422	1,133,602	61
<b>d) Venituri in avans</b>	-	-	-
<b>Provizioane</b>	-	23,685	

Activele totale au inregistrat o scadere cu 4% fata de semestrul 1 al anului 2020.

Imobilizarile necorporale in suma de 10.317 lei reprezinta valoarea neta contabila , achizitionarea unei licente in plus de la NTT Data pentru programul Clarvision..

La activele circulante se inregistreaza o scadere fata de Sem I 2020 ,cu 15% comparativ cu valoarea inregistrata in 2021.

Cresteri sau scaderi semnificative s-au inregistrat la :

- stocuri - o diminuare cu 3.449.831 lei fata de sem I 2020
- creantele au crescut cu 1.275.791 lei, aceasta se datoreaza noilor contracte incheiate cu SNTFC CFR CALATORI SA, precum si cel incheiat cu SOFTRONIC SRL
- disponibil in banci si casa a scazut cu suma de 693.262lei, urmand ca in perioada urmatoare sa creasca datorita incasarilor in principal de la cei doi clienti enumerati mai sus.

**b ) Analiza elementelor din contul de profit si pierdere**

Indicatori	30-iun-2020	30-iun-2021	2021 / 2020 (%)
<b>I. Venituri total, din care:</b>	6,888,550	6,973,371	101.23
<b>Venituri din exploatare, din care:</b>	6,855,769	6,950,519	101.38
- cifra de afaceri	4,791,336	6,362,327	132.79
Venituri financiare	32,781	22,852	69.71

<b>II. Cheltuieli totale, din care:</b>	<b>6,579,389</b>	<b>6,848,848</b>	<b>104.10</b>
1.) <b>Chelt exploatare, din care cu pondere semnificativa:</b>	<b>6,480,550</b>	<b>6,262,911</b>	<b>99,23</b>
Chelt cu materii prime si mat aux	2,603,390	2,557,928	98.25
- % din cheltuieli totale	39.57	37.35	
Cheltuieli cu energia si apa	388,059	259,315	66.82
- % din cheltuieli totale	5.90	3.79	
Cheltuieli cu personalul	1,875,020	1,824,504	97.31
- % din cheltuieli totale	28.50	25.87	
Cheltuieli cu amortizarea	343,617	322,187	93.76
- % din cheltuieli totale	5.22	4.70	
Alte cheltuieli de exploatare	1,198,198	1,250,337	104.35
- % din cheltuieli totale	18.21	18.26	
2.) Cheltuieli financiare	98,690	585,937	593.71
<b>III. Rezultatul brut, din care:</b>	<b>309,161</b>	<b>124,523</b>	
- din exploatare	<b>375,010</b>	<b>687,608</b>	
- financiar	-65,909	-563,085	
<b>IV. Rezultatul net</b>	<b>309,161</b>	<b>124,523</b>	
<b>Rentabilitatea cifrei de afaceri</b>	<b>6.45</b>	<b>1.96</b>	

Din analiza elementelor din contul de profit si pierdere se constata in semestrul I 2021 o crestere cu 83% a profitului din exploatare, adica cca. 688 mii lei fata de 375 mii in Semestrul I 2020.

Acesta rata a profitului din exploatare de 10% a fost posibila datorita realizarii unui volum de productie peste pragul de rentabilitate si buna gestionare a elementelor de cost comparativ cu semestrul anului anterior.

Echipa de management a demarat renegocieri ale tuturor contractelor de achizitii si servicii imediat dupa investire in S II al 2020, astfel incat dupa cum se poate observa si in tabelul de mai sus efectele au fost inregistrate cu diferente favorabile clare la capitolele: Cheltuieli cu energia si apa, Cheltuieli cu personalul, si chiar la capitolul Cheltuieli cu materii prime si materiale, unde la o productie mai mare cu 20% in Semestrul I 2021 fata de Semestrul I 2020, acestea au scazut la 2.5 milioane lei fata de 2.6 milioane lei.

Activitatea financiara a inregistrat o pierdere de 563.085 lei in cursul Semestrului I. al anului 2021 fata de o pierdere 65.909 lei inregistrata in cursul anului 2020, datorate in principal dobanzilor inregistrate in primul trimestru al anului 2021 de la FirstBank prin restructurarea

creditului, urmand ca societatea sa obtina o linie de credit de la CEC BANK pentru acoperirea acestui credit.

În consecinta s-a inregistrat o scadere cu 184.638 a rezultatului net aferent semestrului I al anului 2021 fata de aceeaasi perioada din anul 2020

Veniturile totale au inregistrat o crestere in Semestrul I 2021 cu 84,821 lei fata de aceeași perioada a anului 2020, in timp ce cheltuielile totale au crescut cu 269.459 lei fata de semestrul I al anului 2020.

### Cifra de afaceri

Cifra de afaceri a SC CAROMET SA inregistrata in primul semestru al anului 2021 a inregistrat o crestere semnificativa cu circa 33% fata de perioada similara din anul 2020.

Cresterea cifrei de afaceri a CAROMET SA este rezultatul eforturilor intreprinse de echipa de management dupa investirea din august 2020, care a pus accentul pe securizarea si recuperarea clientilor existenti traditionali ai CAROMET SA, la care s-au trimis oferte competitive si cu care s-au contractat noi lucrari.

Un mare efort a fost depus de catre echipa comerciala in zona de ofertare in general si in sistemul de licitatii publice, in special, unde au fost castigate si contractate lucrari importante dar si in zona de atragere de clienti noi.

Astfel au fost ofertate lucrari de peste 3,3 milioane de euro in Semestrul 2 al anului 2020, incepand cu luna august iar alte 3.8 milioane de euro au fost ofertate in Semestrul I al 2021. Toate aceste oferte suprapuse pe rata de conversie contractuala aflata in crestere a generat noi contracte pentru CAROMET SA si a dus astfel la o crestere cu peste 31% a productiei vandute in Semestrul I 2021.

Semnarea de noi contracte si atragerea in productie a unor volume de lucrari importante pentru ambele sectii ale CAROMET, este obiectiv strategic ala echipe de management al CAROMET SA.

Evolutia lunara a cifrei de afaceri in semestrul I al anului 2021 fata de semestrul I al anului 2020 este prezentata in continuare :

Cifra de afaceri	Ianuarie	Februarie	Martie	Aprilie	Mai	Iunie	Sem I
2020	639,525	1,124,222	1,158,812	670,703	740,139	457,905	<b>4,791,306</b>
2021	968,950	769,126	858.870	1,145,521	986,889	1,632,186	<b>6,362,241</b>

### Veniturile din productia vanduta

Veniturile din productia vanduta au inregistrat de o crestere in Sem I 2021 de 31.71% fata de vanzarile din aceeași perioada a anului 2020.

Venituri din productia vanduta (701,703,704,706,708)	Ianuarie	Februarie	Martie	Aprilie	Mai	Iunie	Sem I
2020	639,525	1,124,222	1,158,812	670,703	740,139	457,905	<b>4,791,306</b>
2021	968,950	769,126	858,870	1,142,521	938,889	1,632,186	<b>6,310,542</b>

### Profitul sau pierderea din exploatare

In semestrul I 2021 s-a inregistrat un profit din exploatare in suma de 687.608 lei fata de 375.010 lei inregistrat in Sem I 2020, adica o crestere de 83%.

	Ianuarie	Februarie	Martie	Aprilie	Mai	Iunie	Sem I
Rezultat din exploatare 2020	- 943,637	137,329	270,339	14,207	1,119,506	- 222,734	<b>375,010</b>
Rezultat din exploatare 2021	- 1,551	109,889	148,570	44,571	162,570	223,559	<b>687,608</b>

### Productia marfa

In semestrul I 2021 s-a realizat o crestere a productiei marfa cu 1.519.236 lei fata de semestrul I 2020, adica 31.7%.

Venituri din productia vanduta (701,703,704,706,708)	Ianuarie	Februarie	Martie	Aprilie	Mai	Iunie	Sem I
2020	639,525	1,124,222	1,158,812	670,703	740,139	457,905	<b>4,791,306</b>
2021	968,950	769,126	858,870	1,142,521	938,889	1,632,186	<b>6,310,542</b>

### Cheltuielile cu personalul

Cheltuielile cu personalul realizate pe semestrul I 2021 comparativ cu aceeași perioadă a anului 2020 se prezintă astfel :

	Chelt pers	Nr. Mediu personal	V.P.M.	Productivitatea muncii/sem I
Sem I 2020	<b>1,875,020</b>	<b>84</b>	<b>4,940,371</b>	<b>58,814</b>
Sem I 2021	<b>1,824,504</b>	<b>84</b>	<b>5,559,394</b>	<b>66,183</b>

Productivitatea muncii a crescut in primul semestru al anului 2021, fata de aceeași perioadă a anului 2020 cu 7.369 lei/pers., datorata in mare parte cresterii productiei marfa si pe fondul reducerii cheltuielilor de personal, numarul mediu de personal mentinandu-se constant.

Putem trage o concluzie, si anume: Cresterea cifrei de afaceri s-a realizat pe suportul, evolutiei ascendente a productivitatii muncii.

**c) Cash flow :**

	<b>30.06.2020 lei</b>	<b>30.06.2021 lei</b>
Sold initial	871,003	2,596,384
Sold final	790,688	97,426
<b>Cash flow</b>	<b>-80,315</b>	<b>-2,498,958</b>

In ceea ce priveste cash flow-ul, aceasta diferenta de 2.498.958 lei se datoreaza in principal ratelor si dobanzilor platite pe primul trimestru al anului 2021 la FIRST BANK ca urmare a restructurarii creditului, precum si platilor esalonate (ca urmare a pandemiei Covid-19) aferente exercitiului financiar 2020 la bugetul de stat , precum si plata taxelor si impozitelor la bugetele locale.

## 2. ANALIZA ACTIVITATII EMITENTULUI

**2.1 Prezentarea si analizarea tendintelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine** ce afecteaza sau ar putea afecta lichiditatea emitentului, comparative cu aceeasi perioada a anului trecut.

Fabricatia de osii si reparatia de de material rulant pentru locomotive si vagoane reprezintă sectorul strategic de dezvoltare a societății. In semestrul I, al 2020 asupra societatii s-au manifestat o serie de riscuri și incertitudini determinate atât de mediul intern, cât și de cel extern dar la care societatea a reusit sa reacționeze imediat pentru diminuarea efectelor, de exemplu prin confirmarea refinatarii liniei de credit de la FIRST BANK cu CEC BANK, in conditii mult mai bune cu efecte pozitive in SII 2021.

**2.2 Prezentarea si analizarea efectelor asupra situatiei financiare** a emitentului, a tuturor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate.

Nu a fost cazul

**2.3 Prezentarea si analizarea evenimentelor, tranzactiilor, schimbarilor economice** care afecteaza semnificativ veniturile din activitatea de baza. Precizarea masurii in care au fost afectate veniturile de fiecare element identificat. Comparatie cu perioada corespunzatoare a anului trecut

In prezent si in perspectiva se desfasoara o activitati de dezvoltare si crestere, de continuarea a contractarii, descoperirea de noi clienti si reactivarea celor vechi in acrd cu strategia comerciala a societatii CAROMET SA.

### 3. SCHIMBARI CARE AFECTEAZA CAPITALUL SI ADMINISTRAREA SOCIETATII

Componența Consiliului de Administrație în perioada 01.01.2020 – 30.06.2020:  
Componența Consiliului de Administrație în perioada 01.01.2021 – 23 04 2021:  
Bognar Attila - Iosif – presedinte CA  
Lazar Vasile Daniel – membru CA  
Teodorescu Bogdan – membru CA

Componența Consiliului de Administrație în perioada 23 04 2021-30 06 2021:  
Bognar Attila - Iosif – presedinte CA  
Lazar Vasile Daniel – membru CA  
Mungiu Romeo Paris – membru CA

#### 3.1. Descrierea cazurilor in care societatea a fost in imposibilitate de a-si respecta obligatiile financiare in timpul perioadei respective:

Societatea nu s-a aflat in imposibilitate de a-si respecta obligatiile financiare in aceasta perioada, fiind achitate obligatiile catre banci, nu s-au inregistrat intarzieri la buget de stat si buget local.

#### 3.2 Descrierea oricarei modificari privind drepturile detinatorilor de valori mobiliare emise de societatea comerciala:

In conformitate cu Decizia 1080/05.06.2015 a Autoritatii de supraveghere Financiara, actiunile emise de SC CAROMET SA sunt tranzactionate pe Sistemul Alternativ de Tranzactionare (ATS) - categoria AeRO, administrat de Bursa de Valori Bucuresti SA.

### 4. TRANZACTII SEMNIFICATIVE

Nu au fost incheiate tranzactii majore in aceasta perioada.

**Presedinte Consiliu de Administratie**  
**Bognar Attila Iosif**

**Attila-Iosif**  
**Bognar**

Semnat digital de Attila-Iosif Bognar  
Data: 2021.08.10  
11:31:49 +03'00'



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 **2021**
 

Suma de control 31.259.140

Entitatea CAROMET SA

Adresa

Județ Caras-Severin Sector Localitate CARANSEBES

Strada DN 68 KM 3.2 Nr. Bloc Scara Ap. Telefon

Număr din registrul comerțului J11/6/1991

Cod unic de inregistrare 1 0 6 6 6 3 1

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

2511 Fabricarea de construcții metalice și părți componente ale structurilor metalice

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

2511 Fabricarea de construcții metalice și părți componente ale structurilor metalice

 **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 30.06.2021 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.763/ 2021 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare decat echivalentul in lei a 1.000.000 euro.**

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

Instrucțiuni

Corelații

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

Import 'balanta.txt'

Import fisier XML creat cu alte aplicații

**VALIDARE**

DEBLOCARE

ANULARE

LISTARE

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

Numele si prenumele

BOGNAR ATTILA IOSIF

Numele si prenumele

TIRLUI CRISTIAN IONEL

?

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional

CIF/ CUI membru CECCAR

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Semnătura \_\_\_\_\_

**Cristian-Ionel Tirlui**  
Digitally signed by  
Cristian-Ionel Tirlui  
Date: 2021.08.10  
11:48:05 +03'00'

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

## SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2021

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.763/ 2021	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2021	30.06.2021
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	3.349	10.317
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	32.958.491	32.776.554
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	6.106.489	6.133.679
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	39.068.329	38.920.550
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
<b>I. STOCURI</b> (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	7.066.325	7.812.533
<b>II.CREANȚE</b>				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	7.980.834	8.054.913
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	7.980.834	8.054.913
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	2.596.384	97.426
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	17.643.543	15.964.872
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)</b>	12	10	482.765	691.495
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12	482.765	691.495
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	13	9.699.488	10.235.655
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)</b>	16	14	7.944.055	5.729.217
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)</b>	17	15	47.495.149	45.341.262
<b>G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+473***+509+5186+519)	18	16	3.726.661	2.720.368
<b>H. PROVIZIOANE (ct. 151)</b>	19	17	34.576	23.685
<b>I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)</b>	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
<b>3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)</b>	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)</b>	31	29	31.259.140	31.259.140
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	31.259.140	31.259.140
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	37	35		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>	38	36	7.949.618	7.949.618
<b>IV. REZERVE (ct.106)</b>	39	37	11.242.790	11.242.790
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>	43	41	0	0
<b>SOLD C (ct. 117)</b>	44	42	6.971.531	7.978.862
<b>SOLD D (ct. 117)</b>				
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE</b>				
<b>SOLD C (ct. 121)</b>	45	43	267.258	124.523
<b>SOLD D (ct. 121)</b>	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	13.363	0
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)</b>	48	46	43.733.912	42.597.209
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)</b>	51	49	43.733.912	42.597.209

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

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

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

## ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

BOGNAR ATTILA IOSIF

Semnătura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT

## INTOCMIT,

Numele si prenumele

TIRLUI CRISTIAN IONEL

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 30.06.2021

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. Nr.rd. OMF nr.763/ 2021	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
			01.01.2020- 30.06.2020	01.01.2021- 30.06.2021
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	4.791.336	6.362.327
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	4.791.306	6.310.241
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	30	52.086
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	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)	05	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07	1.959.827	542.780
Sold D	07	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	104.606	45.412
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	15	16	6.855.769	6.950.519
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	2.603.390	2.557.928
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	72.415	39.044
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	388.059	259.315
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20		20.487
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	1.875.020	1.824.504
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	1.819.115	1.771.544
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	55.905	52.960
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	343.617	322.187
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	343.617	322.187
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28		

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30		
<b>11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)</b>	<b>30</b>	<b>31</b>	1.198.198	1.250.337
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	844.155	853.905
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*)	32	33	324.647	389.322
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	29.396	7.110
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
<b>Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)</b>	<b>37</b>	<b>39</b>		-10.891
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40		
- Venituri (ct.7812)	39	41		10.891
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	<b>40</b>	<b>42</b>	6.480.699	6.262.911
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	375.070	687.608
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	32.781	22.852
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	49	51		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	<b>50</b>	<b>52</b>	32.781	22.852
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53		
- Cheltuieli (ct.686)	52	54		
- Venituri (ct.786)	53	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56	90.347	581.168
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	8.343	4.769
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	<b>57</b>	<b>59</b>	98.690	585.937
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	65.909	563.085

<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	60	62	6.888.550	6.973.371
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	61	63	6.579.389	6.848.848
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	309.161	124.523
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66		
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68		
<b>23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	309.161	124.523
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	0

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMF nr.763/ 2021)- 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 32 (cf.OMF nr.763/ 2021)- 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

BOGNAR ATTILA IOSIF

Semnătura \_\_\_\_\_

## INTOCMIT,

Numele si prenumele

TIRLUI CRISTIAN IONEL

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

# DATE INFORMATIVE la data de 30.06.2021

F30 - pag. 1

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

- lei -

<b>I. Date privind rezultatul inregistrat</b>	Nr.rd. OMF nr.763/ 2021	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A		B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1	124.523	
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	156.693	156.693	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	156.693	156.693	
- peste 30 de zile	06	06	90.746	90.746	
- peste 90 de zile	07	07	25.531	25.531	
- peste 1 an	08	08	40.416	40.416	
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			
- 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.	30.06.2020	30.06.2021	
A		B	1	2	
Numar mediu de salariati	20	19	84	84	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	87	86	
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, primite în concesiune, din care:			22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	

<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
<b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)	
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	2.810.558
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	2.810.558
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	141.080
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2020</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>30.06.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
<b>2</b>		<b>B</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0
- 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	
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2020</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>30.06.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
<b>2</b>		<b>B</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de inovare	50	45	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)	
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2020</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>30.06.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
<b>2</b>		<b>B</b>	<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)	



- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), <b>din care:</b>	55	47		
- 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)		
<b>Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)</b>	58	48	6.075.392	6.133.679
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute <b>(rd. 50 + 51 + 52 + 53)</b>	59	49	6.009.950	6.009.950
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	6.009.950	6.009.950
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, <b>din care:</b>	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
<b>Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)</b>	65	54	65.442	123.729
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	65.442	123.729
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
<b>Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), <b>din care:</b></b>	68	57	3.568.225	5.374.878
- 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)		
<b>Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)</b>	71	59	2.048.105	2.810.558
<b>Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)</b>	72	60	720	6.925
<b>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)</b>	73	61	28.768	48.327
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	22.892	48.327
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	5.876	0
- 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		
<b>Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), <b>din care:</b></b>	79	67	2.970.432	2.956.331
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), <b>din care:</b>	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul 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), <b>din care:</b>	83	71	2.220.197	55.282
- 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	2.220.197	55.282
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , <b>din care:</b>	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), <b>din care:</b>	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
<b>- dețineri de obligațiuni verzi</b>	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută ( <b>rd.85+86</b> )	98	84	35.807	3.885
- în lei (ct. 5311)	99	85	35.778	3.856
- în valută (ct. 5314)	100	86	29	29
Conturi curente la bănci în lei și în valută ( <b>rd.88+90</b> )	101	87	787.082	89.716
- în lei (ct. 5121), <b>din care:</b>	102	88	786.549	88.703
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), <b>din care:</b>	104	90	533	1.013
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, ( <b>rd.93+94</b> )	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 ( <b>rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128</b> )	109	95	7.609.887	8.450.767
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica</u> de 1 an) (din ct. 519), ( <b>rd .97+98</b> )	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului 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	113.780	96.979
- 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	2.614.033	2.736.001
- 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	101.750	111.732
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	1.712.216	2.462.265
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	387.714	595.179
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	1.324.502	1.639.064
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		228.022
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116	2.911.217	2.893.489
- 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		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), <b>din care:</b>	139	122	156.891	150.301		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123				
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	156.891	150.301		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), <b>din care:</b>	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	31.259.140	31.259.140		
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	15.060	22.865		
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2020</b>	<b>30.06.2021</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2020</b>	<b>30.06.2021</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2020</b>	<b>30.06.2021</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
<b>XII. Capital social vărsat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2020</b>		<b>30.06.2021</b>	
			<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	160	141	31.259.140	X	31.259.140	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	29.614.823	94,74	29.614.823	94,74
- deținut de persoane fizice	170	151	1.644.317	5,26	665.270	2,13
- deținut de alte entități	171	152			979.047	3,13

<b>XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat</b>		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2020	2021
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	172	152a (312)		
<b>XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2020	2021
- dividendele interimare repartizate <sup>8)</sup>	173	152b (315)		
<b>XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	30.06.2020	30.06.2021
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		
<b>XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	30.06.2020	30.06.2021
Venituri obținute din activități agricole	178	157		
<b>XVII. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:</b>		Nr. rd.	Sume (lei)	
- inundații	180	157b (323)		
- secetă	181	157c (324)		
- alunecări de teren	182	157d (325)		

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

Numele si prenumele

BOGNAR ATTILA IOSIF

Numele si prenumele

TIRLUI CRISTIAN IONEL

Semnatura \_\_\_\_\_

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular  
VALIDAT**

\*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul 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

Nr. Inregistrare 2427/11.08.2021

**SCRISOARE DE CONFIRMARE A DECLARATIILOR**

Stimati domni,

Prin prezenta confirmam, in cunostinta de cauza si cu buna-credinta, dupa o consutare adecvata cu alti directori si reprezentanti ai companiei, asupra realitatii informatiilor cu privire la pozitia financiara, performanta financiara, precum si asupra altor informatii cuprinse in raportarea aferenta semestrului I 2021.

A. Recunoastem, in calitate de Administrator respectiv Director Economic, responsabilitatile noastre in baza legislatiei in vigoare privind:

- intocmirea situatiilor financiare pe baza reglementarilor contabile conforme cu directivele europene, care trebuie sa prezinte o imagine fidela cu realitatea activelor, obligatiilor, pozitiei financiare, contului de profit si pierdere;

- efectuarea unor declaratii corecte catre dumnavastra, precum si faptul ca toate tranzactiile efectuate de companie au fost reflectate si evidentiata corespunzator in inregistrările contabile.

B. Nu avem litigii in curs care ar putea afecta buna desfasurare a activitatii entitatii noastre, nu se asteapta plata unor sume si nici nu exista si nu se anticipeaza alte litigii.

C. Evenimentele postbilantiere au fost rezolvate in conformitate cu Ordinul 1802/2014 publicat in Monitorul Oficial 963 din 30 decembrie 2014, forma actualizata, precum aprobarea reglementarilor conforme cu directivele europene.

Cu respect,

Presedintele Consiliului de Administratie,  
Ing. Bognar Attila - Iosif

Director Economic  
Ec. Tirlui Cristian-Ionel

**Attila-Iosif  
Bognar**

Semnat digital de Attila-Iosif  
Bognar  
Data: 2021.08.11 20:14:51  
+03'00'

**Cristian-  
Ionel Tirlui**

Digitally signed by  
Cristian-Ionel Tirlui  
Date: 2021.08.11  
19:35:53 +03'00'



# **RAPORTUL DE REVIZUIRE AL AUDITORULUI INDEPENDENT**

asupra situațiilor financiare interimare încheiate la  
**30 IUNIE 2021**

de către  
**CAROMET S.A.**

**Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)  
Firma de Audit: G2 EXPERT S.R.L.  
Registru Public Electronic FA1152**

## G2 Expert

Societate cu răspundere limitată  
405200 Dej, str. Alecu Russo, nr. 24/1  
J12/4477/2008 ; 24725081  
Capital social: 200 lei  
+40 264 214 434  
+40 744 583 031  
office@proceduriaudit.ro

---

# RAPORTUL DE REVIZUIRE AL AUDITORULUI INDEPENDENT ASUPRA SITUAȚIILOR FINANCIARE INTERIMARE

Către,

Acționarii companiei **CAROMET S.A.**

## Introducere

Am revizuit informațiile financiare interimare ale societății CAROMET S.A. la data de 30 iunie 2021 întocmite sub coordonarea managementului societății CAROMET S.A., cu sediul social în jud. CARAȘ-SEVERIN, loc. CARANSEBEȘ, str. DN 68 KM 3.2, cod unic RO 1066631, compuse din: situația activelor, datoriilor și capitalurilor proprii (cod 10), contul de profit și pierdere (cod 20), date informative (cod 30) precum și bilanța de verificare contabilă întocmită la 30 iunie 2021 și un sumar al politicilor contabile semnificative. Conducerea este responsabilă de întocmirea și prezentarea adecvată a acestor informații financiare interimare în conformitate cu prevederile contabile prevăzute de Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și cu prevederile de raportare prevăzute de Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 763/05.07.2021 pentru aprobarea Sistemului de raportare contabilă la 30 iunie 2021 a operatorilor economici. Responsabilitatea noastră este de a exprima o concluzie cu privire la aceste informații financiare interimare, pe baza revizurii noastre.

## II. Aria revizurii

Am desfășurat revizuirea în conformitate cu Standardul Internațional pentru Misiunile de revizuire 2410, "Revizuirea informațiilor financiare interimare, efectuată de un auditor independent al entității". O revizuire a informațiilor

---

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)  
Firma de Audit: G2 EXPERT S.R.L.  
Registru Public Electronic FA1152

## **G2 Expert**

Societate cu răspundere limitată  
405200 Dej, str. Alecu Russo, nr. 24/1  
J12/4477/2008 ; 24725081  
Capital social: 200 lei  
+40 264 214 434  
+40 744 583 031  
office@proceduriaudit.ro

financiare interimare constă în realizarea de interviuări, în special ale persoanelor responsabile pentru aspectele financiare și contabile și în aplicarea procedurilor analitice și a altor proceduri de revizuire. Domeniul de aplicare al unei revizurii este, în mod substanțial, mai redus față de domeniul de aplicare al unui audit, desfășurat în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit și, în consecință, nu ni se permite să obținem asigurarea că am fi sesizat toate aspectele semnificative care ar fi putut fi identificate în cadrul unui audit. Prin urmare, nu exprimăm o opinie de audit.

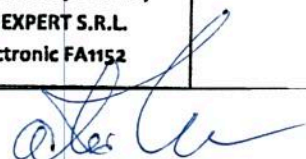
### **III. Concluzie**

Pe baza revizurii noastre, nu am luat la cunoștință de nimic care să ne facă să credem că informațiile financiare interimare anexate nu prezintă fidel, sub toate aspectele semnificative, poziția financiară a entității la data de 30 iunie 2021, și performanța sa financiară pentru perioada de șase luni încheiată la data respectivă, în conformitate cu prevederile contabile prevăzute de Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și cu prevederile de raportare prevăzute de Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 763/05.07.2021 pentru aprobarea Sistemului de raportare contabilă la 30 iunie 2021 a operatorilor economici.

Cluj-Napoca, 10.08.2021

Partenerul de misiune al auditului care a întocmit acest raport de revizuire al auditorului independent este,

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)  
Firma de Audit: G2 EXPERT S.R.L.  
Registru Public Electronic FA1152



## G2 Expert

Societate cu răspundere limitată  
405200 Dej, str. Alecu Russo, nr. 24/1  
J12/4477/2008 ; 24725081  
Capital social: 200 lei  
+40 264 214 434  
+40 744 583 031  
office@proceduriaudit.ro

Gheorghe Alexandru MAN, auditor financiar

Înregistrat la Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar cu număr de înregistrare AF1242

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)  
Auditor Financiar: MAN  
GHEORGHE-ALEXANDRU  
Registru Public Electronic AF1242

pentru și în numele G2 Expert S.R.L.

Înregistrată la Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar cu număr de înregistrare FA1152

Adresa auditorului:

G2 Expert S.R.L.

405200 Dej, str Alecu Russo nr. 24/1, jud. Cluj, Romania

Nr. ord. Reg. Com.: J12/4477/2008, CUI: 24725081

Telefon: +40 264 214 434

Mobil: +40 744 583 031

Email: office.g500@yahoo.com

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)  
Firma de Audit: G2 EXPERT S.R.L.  
Registru Public Electronic FA1152

