



15 ani de activitate



**Raport de activitate
aferent
Semestrului I al 2022**

05.09.2022

CUPRINS

Cuprins	2
DATE DE IDENTIFICARE	3
1. MESAJ CĂTRE ACȚIONARI.....	3
2. SITUAȚIA ECONOMICO-FINANCIARA	5
2.1 Prezentarea unei analize a situației economico-financiare actuale comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut	5
3. ANALIZA ACTIVITĂȚII COMPANIEI	11
3.1 Prezentarea și analizarea tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății comerciale, comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.	11
3.2. Prezentarea și analizarea efectelor asupra situației financiare a societății comerciale a tuturor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate (precizând scopul și sursele de finanțare a acestor cheltuieli), comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.....	11
3.3. Prezentarea și analizarea evenimentelor, tranzacțiilor, schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază. Precizarea măsurii în care au fost afectate veniturile de fiecare element identificat. Comparație cu perioada corespunzătoare a anului trecut.	11
3.4. Bugete, cel puțin pentru anul în curs și, dacă există, pentru o perioadă de 3 – 5 ani, incluzând ipoteze	12
4. SCHIMBĂRI CARE AFECTEAZĂ CAPITALUL ȘI ADMINISTRAREA COMPANIEI	12
4.1. Descrierea cazurilor în care societatea comercială a fost în imposibilitatea de a-și respecta obligațiile financiare în timpul perioadei respective.	12
4.2. Descrierea oricărei modificări privind drepturile deținătorilor de valori mobiliare emise de societatea comercială.	13
5. TRANZACȚII SEMNIFICATIVE	13
5.1 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.	13
6. SEMNĂTURI ȘI ANEXE.....	13
6.1 Raportul va fi semnat de către reprezentantul autorizat al Consiliului de Administrație, de către managerul/directorul executiv al societății și de către contabilul-șef.....	13
6.2 ANEXE - Raportul va fi însoțit de copii ale documentelor justificative pentru toate modificările aduse actelor constitutive ale societății comerciale, precum și structurilor de conducere ale societății comerciale (administrație, executiv etc.).....	13

DATE DE IDENTIFICARE

Raport Semestrial conform: **Regulamentul BVB privind piața AeRO , Legea 24/2017, Regulament ASF 5/2018, Regulamentul UE nr. 596/2014**

Pentru perioada: **01.01.2022 – 30.06.2022**

Data raportului: **05 Septembrie 2022**

Denumirea societății comerciale: **Ascendia S.A.**

Sediul social: **Str. Eufrosin Potecă nr.40, Et.1, Sector 2, București, Romania**

Adresa de corespondență / punct de lucru: **Bdu. Dacia Nr. 99, Et. 4, Sector 2, București, Romania**

Numărul de telefon: **+40371089200**

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului: **RO21482859**

Număr de ordine în Registrul Comerțului: **J40/6604/2007**

Capitalul social subscris și vărsat: **1.172.180,10 RON**

Numărul de acțiuni emise și caracteristici: **11.721.801 acțiuni cu valoare nominală de 0,1 RON**

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: **AeRO ATS al BVB**

1. MESAJ CĂTRE ACȚIONARI

Anul în care Ascendia a împlinit 15 ani de existență a început cu multe proiecte în lucru și odată cu ele au venit multe provocări legate de creșterea companiei.

Toate liniile de afaceri ale companiei au crescut semnificativ în S1 2022 și a fost necesară angajarea de noi oameni. La data prezentului raport compania are aproximativ 50 de angajați și intenționăm să mai angajăm circa 10 oameni până la finalul anului 2022 (la finalul anului 2021 numărul de angajați era 31).

Toți parametrii importanți ai companiei au înregistrat aprecieri foarte bune – compania crește! Cifra de afaceri în S1 2022 a fost cu circa 68% mai mare decât cea din S1 2021, ajungând la circa 1.42M lei, iar veniturile totale au crescut cu circa 50%, ajungând la aproximativ 2.99M lei. Singurul aspect negativ, pe care îl consider determinat în mod evident de dinamica companiei, este faptul că am înregistrat pierdere 0.47M lei în S1. Aceasta se datorează în principal creșterii numărului de angajați noi în S1 (dublarea fondului de salarii), care sunt angrenați în proiecte care vor fi facturate în S2 2022 și S1 2023.

Pe parcursul primului semestru al 2022 Ascendia a finalizat 2 majorări de capital. Prima a fost cu aport în numerar, fiind începută la final de 2021 și cealaltă s-a făcut prin înglobarea parțială a primelor de emisiune existente în conturile companiei. Astfel numărul de acțiuni s-a modificat de la 1.444.444 la 11.721.801 acțiuni, cu valoarea nominală de 0,1 lei, iar **capitalul social a crescut de la 144.444,44 lei la 1.172.180,10 lei.** Obiectivele principale ale celor două majorări au fost creșterea free-float-ului de acțiuni ASC disponibile spre tranzacționare la BVB și scăderea prețului de tranzacționare al unei acțiuni, în condițiile creșterii capitalizării companiei.

Ascendia este membru al consorțiului câștigător al contractului cu Agenția de Administrare a Rețelei Naționale de Informatică pentru Educație și Cercetare, care vizează “furnizare produse – platforma digitală cu resurse educaționale deschise (EduLib)”. În cadrul acestui proiect Ascendia furnizează servicii de dezvoltare de conținut e-learning și licențe LIVRESQ. Finalizarea acestui proiect se preconizează a fi întârziată, din cauze ce nu țin de compania noastră, ci mai degrabă de contextul extern. Între toate proiectele în care compania noastră este implicată, EduLib este de departe cel mai amplu proiect din punct de vedere al efortului necesar pentru livrarea sa și are un plan de plăți decuplat de normalitate.... Acesta este motivul principal pentru care compania noastră, la data prezentului raport (S2), a inițiat și finalizat cu succes o finanțare printr-o nouă emisiune de obligațiuni (ASC27).

Pe parcursul S1 2022, la scadență, compania a **plătit ultimul cupon și a rambursat integral principalul obligațiunilor ASC22.** În S1 am plătit așadar investitorilor în obligațiuni suma totală de 3.150.000 lei – o ieșire importantă de capital pe care am planificat-o și executat-o cu maximă diligență.

Doresc să subliniez că la data prezentului raport am îndeplinit deja cele 4 acțiuni concrete planificate pentru anul 2022, pe care le-am precizat explicit în mesajul către investitori din Raportul aferent anului 2021: 1) am extins și vom

continua să extindem departamentul de marketing și vânzări, 2) am rambursat la termen emisiunea de obligațiuni ASC22, 3) am lansat o nouă emisiune de obligațiuni (ASC27), care ne-a adus 4.265.025 lei fonduri, pe care urmează să o listăm la BVB, 4) am operat majorarea de capital cu acordarea de 6 acțiuni gratuite la 1 deținută.

Celelalte acțiuni planificate pentru 2022-2023, respectiv 1) formarea unui consiliu consultativ, 2) realizarea unui plan de recompensare a angajaților și membrilor consiliului consultativ și 3) efectuarea unei noi majorări de capital cu aport în numerar sunt și ele în etape diferite de planificare.

Mai departe, continuăm să dezvoltăm și să restructurăm organizarea internă, astfel încât să ne adaptăm și mai bine unei industrii aflate în creștere atât în intern cât și în extern. Să ne amintim că doar prin PNRR în România vor intra în domeniul Educației circa 3 Mld. Euro și o parte vor ajunge și în zona produselor software de tip e-learning. Așa cum am mai precizat, considerăm că produsele noastre LIVRESQ, CoffeeLMS și eJourneys sunt produse cu potențial mare de adopție, aspect ce se confirmă prin creșterea numărului de clienți pentru fiecare. Prin urmare vom continua să le extindem și vom căuta să ieșim cât mai mult cu ele în afara țării. În plus, compania lucrează la dezvoltarea noului produs – eGarantie, parțial cofinanțat cu fonduri nerambursabile, ce va fi gata în 2023.

Mulțumesc tuturor celor care au încredere și contribuie la dezvoltarea companiei – am început să prindem viteză!

Cosmin Mălureanu

DIRECTOR GENERAL ASCENDIA S.A.

2. SITUAȚIA ECONOMICO-FINANCIARA

2.1 PREZENTAREA UNEI ANALIZE A SITUAȚIEI ECONOMICO-FINANCIARE ACTUALE COMPARATIV CU ACEEAȘI PERIOADĂ A ANULUI TRECUT

Având în vedere modificarea art. 28 alin. (2) din Legea contabilității nr. 82/1991, publicată prin Legea nr. 238/2020, raportările contabile semestriale la 30 iunie 2022 se depun numai de către entitățile care au înregistrat o cifră de afaceri mai mare de 1 Mil. euro la 31 decembrie 2021. Actul normativ ce reglementează acest aspect a intrat în vigoare la data de 09 noiembrie 2020 și se aplica începând cu raportările semestriale ale exercițiului financiar 2021. Ca urmare, societatea Ascendia S.A. nu va depune la ANAF raportări financiare pentru semestrul I al anului 2022. Societatea a întocmit însă raportările contabile aferente semestrului I al 2022 în scopul întocmirii prezentului raport de activitate, în conformitate cu cerințele și reglementările ASF și BVB.

Prezentarea situației economico-financiare a societății are la bază datele din raportarea contabilă semestrială la 30 iunie 2022 întocmită în conformitate cu cerințele legii contabilității Nr. 82/1991, OMFP 1669/2022 pentru aprobarea sistemului de raportare contabilă la 30 iunie 2022 a operatorilor economici, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile, cât și a OMFP 1802/2014 cu modificările și completările ulterioare. Datele cuprinse în raportările semestriale ce au stat la baza prezentării de mai jos sunt o reflectare fidelă a datelor existente în contabilitatea societății.

În ansamblu, rezultatele financiare înregistrate la 30.06.2022 relevă o semnificativă creștere a activității economice a companiei comparativ cu perioada de referință, societatea înregistrând o creștere importantă a veniturilor și a vânzărilor, chiar dacă la finalul primelor 6 luni ale anului societatea nu a reușit să marcheze un profit. Este important de precizat că societatea are o cantitate semnificativă de livrabile/servicii în lucru, care la vânzare vor produce profit.

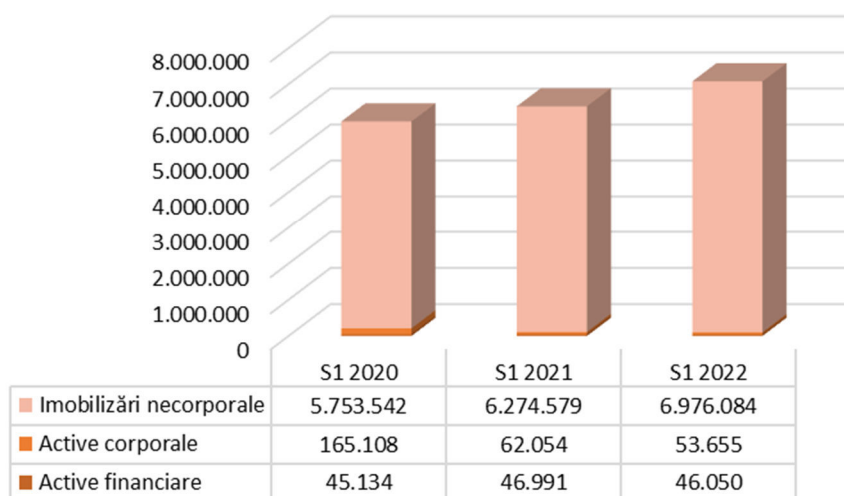
2.1.1 ELEMENTE DE BILANȚ: ACTIVE CARE REPREZINTĂ CEL PUȚIN 10% DIN TOTAL ACTIVE; NUMERAR ȘI ALTE DISPONIBILITĂȚI LICHIDE; PROFITURI REINVESTITE; TOTAL ACTIVE CURENTE; SITUAȚIA DATORIILOR SOCIETĂȚII; TOTAL PASIVE CURENTE;

Vă prezentăm în cele ce urmează modificările intervenite în structura elementelor de bilanț în Semestrul I (S1) 2022 prin comparație cu Semestrul I (S1) 2021.

ACTIVE IMOBILIZATE

Totalul imobilizărilor în valoare de 7.075.789 RON la momentul S1 2022 înregistrează o **creștere de aproximativ 10,84%** față de perioada de referință, S1 2021, când se înregistrau 6.383.624 RON.

Evoluția și structura activelor imobilizate (RON)



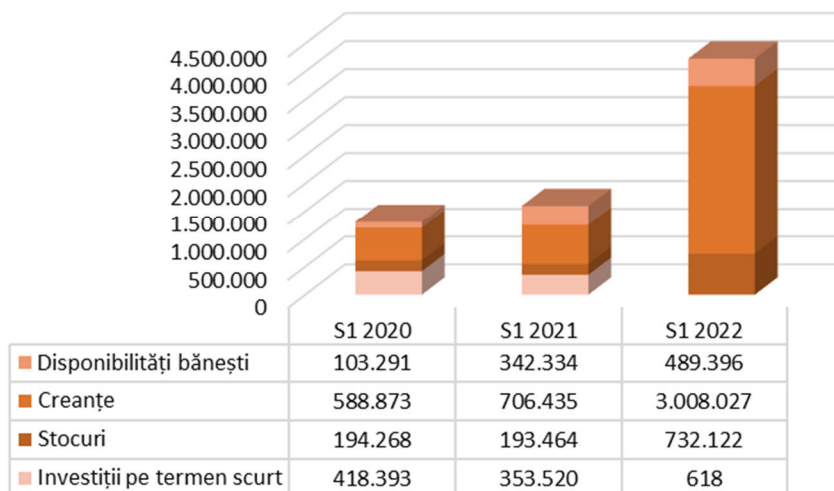
Aceasta creștere s-a produs prin înregistrarea următoarelor modificări în structura activelor:

- **Imobilizările necorporale** au înregistrat o creștere în totalul activelor, de 701.505 RON, atingând valoarea de 6.976.084 RON. Aceasta **creștere cu circa 11,18%** față de perioada de referință s-a produs pe seama capitalizării costurilor efectuate în continuarea dezvoltării următoarelor produse: actualizări ale platformei CoffeeLMS (www.coffeelms.com) și ale Suitei LIVRESQ (www.livresq.com), cât și a modulelor de software educațional “off the shelf” eJourneys.
- Valoarea **imobilizărilor corporale a scăzut cu aproximativ 13,53%**, de la 62.054 RON în S1 2021 la 53.655 RON în S1 2022, ca urmare a scăderii valorii amortizării;
- **Imobilizările financiare au scăzut cu 2,00%** față de perioada de referință S1 2021, ajungând în S1 2022 la valoarea de 46.050 RON.

ACTIVE CIRCULANTE

Valoarea totală a activelor circulante în S1 2021 este de 4.230.163 RON, **în creștere cu circa 165,09%**, respectiv cu 2.634.410 RON față de S1 2021. Această creștere este rezultatul direct al creșterii volumului vânzărilor.

Evoluția și structura activelor circulante (RON)



Pe structura de active circulante s-au produs următoarele modificări:

- **Creșterea disponibilităților bănești** aflate în conturile bancare **cu aproximativ 42,96%**, de la suma de 342.334 RON în S1 2021 la suma de 489.396 RON în S1 2022;
- **Creșterea** importantă a valorii **creanțelor cu circa 325,80%**, respectiv cu 2.301.592 RON, față de aceeași perioadă a anului precedent, de la 706.435 RON în S1 2021 la 3.008.027 RON în S1 2022;
- **Creșterea valorii stocurilor** cu aproximativ **278,43%**, de la 193.464 RON în S1 2021 la 732.122 RON în S1 2022;
- **Scăderea** a valorii **investițiilor pe termen scurt**, de la 353.520 RON în S1 2021 la 618 RON în S1 2022.

DATORII CURENTE

Datoriile societății pe termen scurt (sub 1 an) în S1 2022 **au crescut cu aproximativ 54,00%**, atingând valoarea de 1.586.457 RON în S1 2022, față de 1.030.181 RON la S1 2021. De menționat că societatea beneficiază de măsura eșalonării plății datoriilor fiscale, de care a beneficiat încă din perioada pandemiei de Covid 19.

TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE

Creșterea activelor a făcut ca rezultatul dintre **totalul activelor minus datoriile** curente să înregistreze **o creștere de 3.066.678 RON, cu aproximativ 47,79% mai mare** față de perioada de referință când a fost 6.417.168 RON, înregistrând la 30.06.2022 valoarea de 9.483.846 RON.

VENITURI ÎN AVANS

Veniturile înregistrate în avans **au crescut în S1 2022 cu 457.559 RON, cu aproximativ 21,15%**, atingând valoarea de 2.620.573 RON, față de S1 2021, când au fost 2.163.014 RON. Veniturile în avans se compun din amortizarea activelor permise/realizate din subvenții și reluate în venituri.

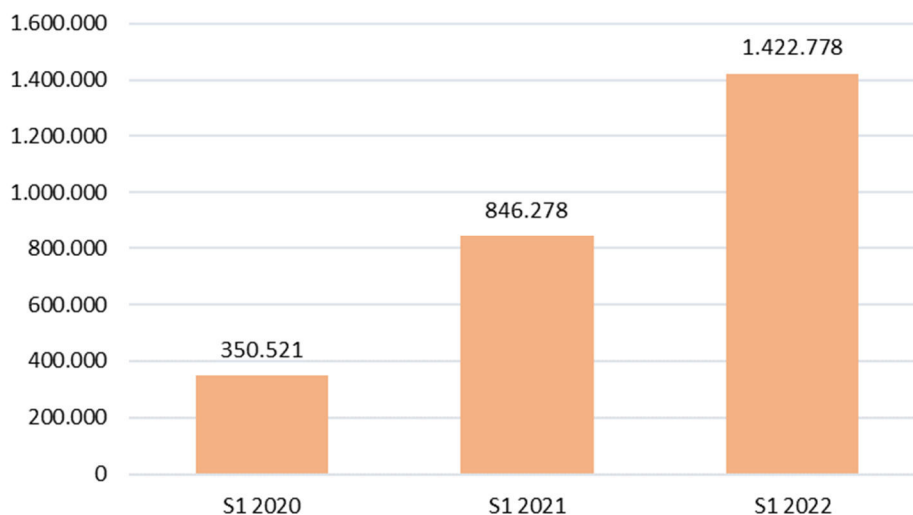
TOTAL CAPITALURI PROPRII

Față de perioada de referință, totalul capitalurilor proprii **a înregistrat o creștere importantă, cu aproximativ 1038,05%**, respectiv de 5.852.019 RON, atingând valoarea de 6.415.769 RON în S1 2022, față de 563.750 RON în S1 2021.

2.1.2 CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERI: VÂNZĂRI NETE; VENITURI BRUTE; ELEMENTE DE COSTURI ȘI CHELTUIELI CU O PONDERE DE CEL PUȚIN 20% ÎN VÂNZĂRILE NETE SAU ÎN VENITURILE BRUTE; PROVIZIOANELE DE RISC ȘI PENTRU DIVERSE CHELTUIELI; REFERIRE LA ORICE VÂNZARE SAU OPRIRE A UNUI SEGMENT DE ACTIVITATE EFECTUATĂ ÎN ULTIMELE 6 LUNI SAU CARE URMEAZĂ A SE EFECTUA ÎN URMĂTOARELE 6 LUNI; DIVIDENDELE DECLARATE ȘI PLĂTITE;

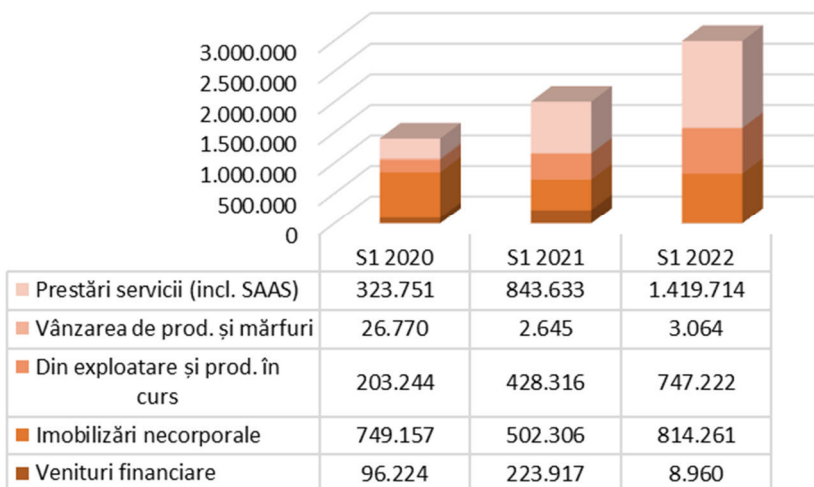
Volumul total al vânzărilor (cifra de afaceri) a fost de 1.422.778 RON la S1 2022. **Aceasta a înregistrat o creștere netă de 576.500 RON, cu aproximativ 68,12% mai mare** față de aceeași perioadă a anului precedent, când s-au înregistrat 846.278 RON. Se poate observa că se păstrează trendul ascendent al vânzărilor, așa cum s-a putut remarca și în anul anterior. În S1 2022 s-a obținut cea mai mare valoare a vânzărilor înregistrată de companie pe primul semestru în ultimii 5 ani, această valoare surclasând semnificativ încasările comerciale din perioada de referință a anului precedent.

Evoluția vânzărilor (RON)



Analiza veniturilor și a vânzărilor

Totalul veniturilor în S1 2022 a fost de 2.993.201 RON, în creștere cu 992.384 RON față de S1 2021 - reprezentând o **creștere cu aproximativ 49,60%** față de perioada de referință, când au fost 2.000.817 RON, ca urmare a creșterii veniturilor din producția vândută dar și din alte venituri din exploatare.

Evoluția și structura veniturilor (RON)

În structura lor, **veniturile** au înregistrat următoarele modificări:

- Veniturile din **prestări servicii** (activități IT și software la comandă, inclusiv SAAS) au fost în valoare de 1.419.714 RON, înregistrând o **creștere cu aproximativ 68,29%**, respectiv cu 576.081 RON față de aceeași perioadă a anului trecut. Aceste venituri au o pondere de aproximativ 99,78% în totalul vânzărilor înregistrate în primul semestru al anului 2022;
- Veniturile din **vânzarea produselor** finite și conexe, a mărfurilor, precum și din activități diverse în S1 2022 **au rămas la cote reduse**, 3.064 RON, fiind similare cu cele din S1 2021, când au fost de 2.645 RON;
- Veniturile din **exploatare și producția în curs** au fost în **creștere cu aproximativ 74,46%**, ajungând la la 747.222 RON în S1 2022, față de 428.316 în S1 2021. Aceasta include **subvențiile pentru investiții** - constituite din cheltuieli aferente amortizării activelor (realizate sau primite prin finanțări) și reluate în venituri, **valoarea subvențiilor de exploatare** și veniturile aferente costului **producției în curs de execuție** ;
- Veniturile din **producția de imobilizări necorporale** au înregistrat o **creștere cu aproximativ 62,10%**, valoare cu 311.955 RON mai mare decât cea din S1 2021, atingând suma de 814.261 RON în S1 2022. În această această categorie de venituri se regăsesc dezvoltările aduse produselor create de companie în regim propriu sau în parteneriat, în principal dezvoltări ale platformei LIVRESQ (www.livresq.com), dezvoltări ale produsului de cursuri e-learning "off the shelf" eJourneys, precum și actualizări aferente platformei Coffeelms (www.coffeelms.com);
- **Veniturile financiare** au înregistrat o **scădere** față de perioada de referință, atingând valoarea de 8.960 RON în S1 2022, față de 223.917 RON în S1 2021.

Analiza costurilor

Trendul costurilor a fost unul crescător, înregistrând valoarea 3.455.536 RON în S1 2022, o **creștere cu aproximativ 90,79%**, respectiv de 1.644.327 RON, față de S1 2021 când nivelul acestora a fost de 1.811.209 RON;

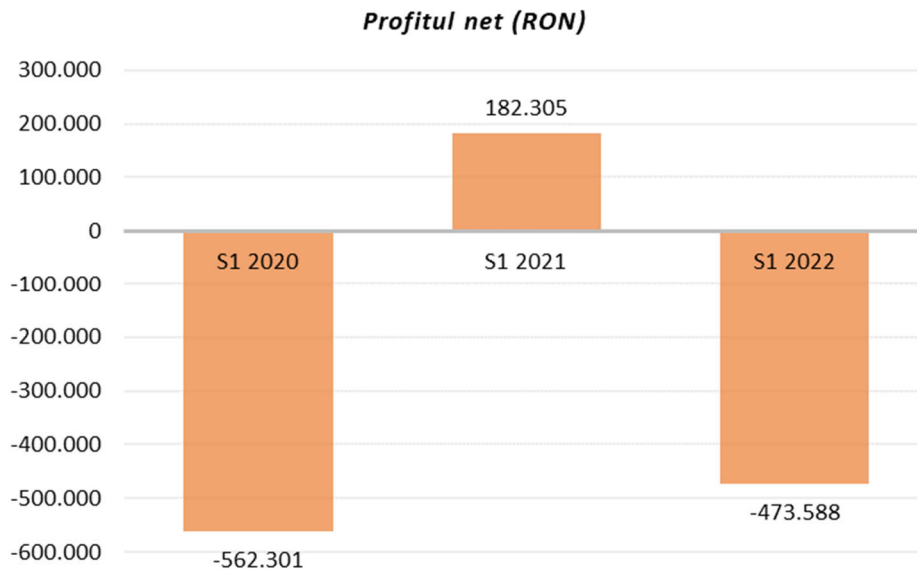
Dintre elementele de costuri cu o pondere majoritară (94%) în totalul costurilor vă prezentăm:

- Cheltuielile cu **salariile**, au crescut cu 936.587 RON, la valoarea de 1.872.065 RON, înregistrând în S1 2022 o creștere cu aproximativ 100,12% față de perioada de referință, când au fost 935.478 RON. Ponderea costurilor salariale în totalul costurilor este de aproximativ 54%;
- Cheltuielile cu **prestațiile externe**, în valoare de 952.817 RON au crescut cu aproximativ 160,15%, comparativ cu valoarea de 366.257 RON înregistrată în S1 2021;
- Cheltuielile cu **amortizările activelor**, în valoare de 412.520 RON în S1 2021, au crescut cu aproximativ 34,03% față de S1 2021 când au fost 307.775 RON.

Profitul net

Față de perioada de referință, S1 2021, când s-a înregistrat un profit net în suma de 182.305 RON, societatea înregistrează la 30.06.2022 o **pierdere netă în sumă de 473.588 RON**.

Analizând dinamica primului semestru din ultimii 5 ani, se poate observa că S1 2022 a fost **în linie cu dinamica normală a companiei, care, istoric, în primul semestru înregistrează de obicei pierdere**. Această ciclicitate se datorează faptului că, în general, în primul semestru clienții alocă bugete și se încep proiecte, dintre care marea majoritate sunt facturate în semestrul al doilea. Totuși S1 2022 este un pic diferit, în sensul că motivul principal pentru care nu am înregistrat profit este că am crescut numărul de salariați ai companiei (am dublat fondul de salarii), angajații aduși în S1 fiind implicați în livrarea unor servicii ce vor fi facturate abia în S2 2022 și S1 2023.



Dividende declarate și plătite

În cursul perioadei analizate nu au fost repartizate sau plătite dividende către acționari.

La data de 06.06.2022 au fost achitate la termen dobânzile plătibile semestrial, în valoare brută de 150.000 RON, aferente emisiunii de obligațiuni ASC22. Compania a plătit în termen toate dobânzile datorate deținătorilor de obligațiuni.

De asemenea, la data scadenței emisiunii de obligațiuni ASC22, compania a rambursat integral principalul datorat deținătorilor de obligațiuni, respectiv 3.000.000 RON și obligațiunile au fost delistate de la Bursa de Valori București.

2.1.3 CASH FLOW: TOATE SCHIMBĂRILE INTERVENITE ÎN NIVELUL NUMERARULUI ÎN CADRUL ACTIVITĂȚII DE BAZĂ, INVESTIȚIILOR ȘI ACTIVITĂȚII FINANCIARE, NIVELUL NUMERARULUI LA ÎNCEPUTUL ȘI LA SFÂRȘITUL PERIOADEI

Comparativ cu situația disponibilităților financiare la sfârșitul lui S1 2021 **disponibilitățile companiei** la finalul lui S1 2022 **au crescut de aproximativ 1,4 ori**, după cum se poate observa în prezentarea succintă a situației fluxurilor de trezorerie:

FLUXURILE DE TREZORERIE (RON)			
Denumirea elementului	Perioada analizată		
	S1 2020	S1 2021	S1 2022
Fluxuri de numerar din activități de exploatare			
Încasări de la clienți	677.927	826.381	2.892.013
Dobânzi încasate + Diferente de curs + Alte incasari (recuperări taxe)	0	0	8.960
Plăți către furnizori și angajați	-1.025.902	-877.122	-2.472.964
Dobânzi plătite + comisioane bancare + diferente de curs	-2.333	-2.461	-30.594
Impozit pe profit plătit / Impozit pe venit microintreprindere	-5.716	-6.457	-26.213
Taxe salariale + tva + alte taxe	-362.937	-579.142	-942.302
A) Numerar net din activități de exploatare	-718.961	-638.801	-571.100
Fluxuri de numerar din activități de investiție			
Plăți pentru achiziționarea de acțiuni	0	0	0
Plăți pentru achiziționarea de imobilizări corporale/necorporale	0	0	0
Încasări din vânzarea de imobilizări corporale	0	0	0
Dobânzi încasate	0	0	12
Dividende încasate	0	0	0
B) Numerar net din activități de investiție	0	0	12
Fluxuri de numerar din activități de finanțare			
Încasări din emisiunea de acțiuni / operațiuni de portofoliu	25.000	240.000	0
Încasări din majorare capital social	0	0	880.202
Încasări din prime de capital	0	0	3.137.145
Încasări din împrumuturi pe termen lung / emisiuni de obligațiuni	0	0	0
Încasări din subvenții diverse	28.672	237.469	272.506
Credite pe termen scurt	0	402.474	123.702
Creditori diverși (asociați)	22.209	56.335	87.751
Plata leasing financiar/Dobânzi obligațiuni	-156.806	-150.110	-150.000
Dividende plătite/ Răscumpere obligațiuni ajunse la maturitate	0	0	-3.000.000
Plata rate credite / Linii de credit / Rambursări creditori diverși (asociați)	0	-92.386	-902.748
C) Numerar net din activități de finanțare	-80.925	693.782	448.558
D) Creșterea netă a numerarului și echivalentelor de numerar (A + B + C)	-799.886	54.981	-122.530
E) Numerar și echivalente de numerar la începutul exercițiului financiar	903.177	287.453	611.926
F) Numerar și echivalentele de numerar la sfârșitul exercițiului financiar (D + E)	103.291	342.334	489.396

3. ANALIZA ACTIVITĂȚII COMPANIEI

3.1 PREZENTAREA ȘI ANALIZAREA TENDINȚELOR, ELEMENTELOR, EVENIMENTELOR SAU FACTORILOR DE INCERTITUDINE CE AFECTEAZĂ SAU AR PUTEA AFECTA LICHIDITATEA SOCIETĂȚII COMERCIALE, COMPARATIV CU ACEEAȘI PERIOADĂ A ANULUI TRECUT.

Față de perioada de referință S1 2021, parametrii de lichiditate ai Ascendia în S1 2022 au înregistrat îmbunătățire semnificativă, ceea ce determină o foarte bună lichiditate a companiei, aceasta fiind capabilă de a-și achita rapid datoriile curente și imediate.

RATA LICHIDITAȚII				
Indicatorul calculat	Formula de calcul	Perioada analizată		
		S1 2020	S1 2021	S1 2022
Rata lichidității curente	Active circulante/Datorii curente	2.10	1.55	2.67
Rata lichidității imediate	(Active circulante – Stocuri)/Datorii curente	1,79	1.36	2.20

Continuarea unui trend ascendent al activității economice, bazată pe creșterea veniturilor din vânzarea produselor e-learning dezvoltate (LIVRESQ, CoffeeLMS și eJourneys) și a serviciilor conexe, va determina pe termen lung și creșterea indicatorilor de lichiditate.

În continuare compania este o companie mică, într-o etapă de creștere bazată pe investiții semnificative atât din finanțări, cât și din resurse proprii. Există deci o serie de riscuri ce pot afecta afacerile acesteia, riscuri de care investitorii trebuie să țină seama în analizele făcute asupra companiei noastre. Întrucât aceste riscuri au fost explicitate în Raportul Anual pe 2021 și sunt în continuare de actualitate fiind parte a contextului economic general și specific în care ne desfășurăm activitatea, invităm persoanele interesate să le reanalizeze, Raportul anual pe 2021 fiind disponibil atât pe site-ul Bursei de Valori București, cât și pe site-ul www.ascendia.ro, la secțiunea dedicată investitorilor.

3.2. PREZENTAREA ȘI ANALIZAREA EFECTELOR ASUPRA SITUAȚIEI FINANCIARE A SOCIETĂȚII COMERCIALE A TUTUROR CHELTUIELILOR DE CAPITAL, CURENTE SAU ANTICIPATE (PRECIZÂND SCOPUL ȘI SURSELE DE FINANȚARE A ACESTOR CHELTUIELI), COMPARATIV CU ACEEAȘI PERIOADĂ A ANULUI TRECUT.

Cheltuielile de capital ale companiei au fost semnificative față de perioada S1 2021. Din analiza acestor cheltuieli reiese că acestea au avut un impact pozitiv asupra situației financiare a companiei în perioada analizată.

Compania și-a crescut valoarea imobilizărilor atât prin efectuarea de noi achiziții (realizate din fonduri proprii și subvenții) cât și prin capitalizarea costurilor (în cazul platformelor realizate în regie proprie).

Achizițiile făcute au vizat pe de o parte actualizarea și extinderea parcului de echipamente al Ascendia (componente PC, periferice etc.), precum și a unor licențe software (sau reînnoirea unor abonamente la software de tip SAAS) necesare desfășurării activității curente.

3.3. PREZENTAREA ȘI ANALIZAREA EVENIMENTELOR, TRANZACȚIILOR, SCHIMBĂRILOR ECONOMICE CARE AFECTEAZĂ SEMNIFICATIV VENITURILE DIN ACTIVITATEA DE BAZĂ. PRECIZAREA MĂSURII ÎN CARE AU FOST AFECTATE VENITURILE DE FIECARE ELEMENT IDENTIFICAT. COMPARAȚIE CU PERIOADA CORESPUNZĂTOARE A ANULUI TRECUT.

În ceea ce privește contextul economic general și specific se evidențiază câteva aspecte ce au influențat și au potențial să influențeze în continuare în mod negativ proiecțiile activității companiei: a) în general costurile cu forța de muncă din IT sunt în creștere, iar personalul din ce în ce mai puțin și mai slab pregătit, b) legislația în domeniul muncii este imprevizibilă, putând oricând să aducă cheltuieli suplimentare imposibil de anticipat, c) în domeniul educației publice observăm imixtiunea din ce în ce mai puternică a politicului și d) contextul sanitar global poate influența negativ pe termen mediu și lung activitatea companiilor, situație care ar afecta negativ veniturile companiei pe unele linii de

afaceri, așa cum le-a afectat în anul 2020. Considerăm totuși că activitatea companiei va crește pe termen mediu și lung, pe măsură ce instrumentele de tip e-learning sunt folosite din ce în ce mai mult.

Separat, proiectele finanțate prin fonduri nerambursabile variate pot fi de mare ajutor extinderii activității economice a companiei. Data depunerii, evaluării și contractării, dacă sunt câștigate, precum și plățile aferente acestora sunt imprevizibile. Acest aspect determină incertitudine în ceea ce privește elaborarea proiecțiilor încasărilor financiare ce au legătură cu potențiale astfel de proiecte, existând posibilitatea pierderii sau decalării unor venituri potențiale, parțial sau integral.

Nu există evenimente, tranzacții sau schimbări economice cu influență semnificativă asupra activității societății în afara celor precizate anterior pe parcursul acestui document.

3.4. BUGETE, CEL PUȚIN PENTRU ANUL ÎN CURS ȘI, DACĂ EXISTĂ, PENTRU O PERIOADĂ DE 3 – 5 ANI, INCLUZÂND IPOTEZE

Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2022 al ASCENDIA S.A., aprobat în Adunarea Generală a Acționarilor, a fost conceput pornind de la rezultatele din anii anteriori, nivelul de impozitare previzionat pentru acest an, valorile proiectelor aflate în desfășurare, discuțiilor legate de posibile contractări de proiecte, dar și ținând cont de dinamica echipei companiei, dinamica salariilor și a investițiilor preconizate, a acțiunilor de marketing și vânzări angajate / plănuită deja și a țintelor de vânzări atât pentru produsele proprii, cât și pentru portofoliul de servicii oferite, în contextul imprevizibil dat de evoluția Covid19 în lume.

Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2022 nu include veniturile aferente oricăror operațiuni de majorare a capitalului social.

Precizăm că bugetul pentru anul 2022 prezentat în Raportul anual aferent anului 2021 este reluat mai jos.

BUGET DE VENITURI ȘI CHELTUIELI 2022 (RON)	
Categorie	Valoare
Venituri totale previzionate	20,048,241
Cheltuieli totale previzionate	12,020,254
Rezultat brut (inainte de impozit)	8,027,798

Sursa: Raport anual 2021 - ASCENDIA S.A.

Suma veniturilor previzionate are în structura sa peste 75% din bani din contracte deja semnate în 2021, a căror livrare a fost estimată la data realizării BVC a fi 2022.

La data prezentului raport precizăm că din cauze ce nu țin de compania noastră este probabil ca o importantă parte a veniturilor preconizate pentru acest an să fie realizate în 2023. Proiectul EduLib, care va aduce companiei noastre o importantă sumă de bani, este deja supus prelungirii unor activități, care generează pe mai departe date diferite de livrare față de cele previzionate inițial și evident date ulterioare de facturare.

4. SCHIMBĂRI CARE AFECTEAZĂ CAPITALUL ȘI ADMINISTRAREA COMPANIEI

4.1. DESCRIEREA CAZURILOR ÎN CARE SOCIETATEA COMERCIALĂ A FOST ÎN IMPOSIBILITATEA DE A-ȘI RESPECTA OBLIGAȚIILE FINANCIARE ÎN TIMPUL PERIOADEI RESPECTIVE.

În perioada de referință, ASCENDIA S.A. a fost capabilă să își respecte obligațiile financiare, având resursele necesare finanțării integrale a activităților desfășurate. Nu au existat cazuri în care compania a fost în imposibilitatea de a-și respecta obligațiile financiare în timpul perioadei analizate.

4.2. DESCRIEREA ORICĂREI MODIFICĂRI PRIVIND DREPTURILE DEȚINĂTORILOR DE VALORI MOBILIARE EMISE DE SOCIETATEA COMERCIALĂ.

În perioada analizată nu au avut loc modificări privind drepturile deținerii de valori mobiliare emise de companie. Precizăm însă că în perioada analizată compania a finalizat 2 proceduri de majorare a capitalului social.

Prima majorare de capital a fost începută la finalul anului 2021 și finalizată în S1 2022. A fost o majorare cu aport în numerar. Au fost emise 361.111 acțiuni, din care s-a subscris un număr de 230.099 acțiuni ordinare, nominative, cu o valoare nominală de RON 0,1 / acțiune, în valoare totală de RON 4.164.880,81, din care RON 23.009,90 a fost valoarea nominală totală, iar RON 4.141.870,91 au reprezentat prima de emisiune încasată parțial în 2021 și parțial în 2022. Acțiunile nesubscrise au fost anulate. În urma acestei operațiuni capitalul subscris și vărsat a devenit 167.454,30 RON, aferent 1.674.543 acțiuni cu valoarea nominală de 0,1 RON.

A doua majorare de capital operată în S1 2022 s-a făcut prin utilizarea parțială a primelor de emisiune existente în contul companiei, prin alocarea a 6 acțiuni gratuite pentru fiecare 1 acțiune deținută. A fost majorat capitalul social al societății cu suma de 1.004.725,80 lei reprezentând 10.047.258 acțiuni noi cu o valoare nominală de 0,1 lei/acțiune. Urmarea a acestei majorări numărul de acțiuni a crescut de la 1.674.543 la 11.721.801 acțiuni cu valoarea nominală de 0,1 RON, iar capitalul social de la 167.454,30 la 1.172.180,10 lei.

5. TRANZACȚII SEMNIFICATIVE

5.1 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.

În perioada de raportare compania nu a încheiat tranzacții semnificative cu persoane care acționează în mod concertat.

6. SEMNĂTURI ȘI ANEXE

6.1 RAPORTUL VA FI SEMNAT DE CĂTRE REPREZENTANTUL AUTORIZAT AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE, DE CĂTRE MANAGERUL/DIRECTORUL EXECUTIV AL SOCIETĂȚII ȘI DE CĂTRE CONTABILUL-ȘEF.

Prezentul raport prezintă în mod corect și complet informațiile despre companie. Raportarea contabilă semestrială la 30.06.2022 a fost întocmită în conformitate cu standardele contabile aplicabile, oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierdere ale ASCENDIA S.A. Precizăm că raportul contabil nu a fost auditat.

Daniel Comănescu – CONTABIL-ȘEF ASCENDIA S.A.

Cosmin Mălureanu - DIRECTOR GENERAL ȘI ADMINISTRATOR UNIC ASCENDIA S.A.

Data: 05.09.2022

6.2 ANEXE - RAPORTUL VA FI ÎNȘOȚIT DE COPII ALE DOCUMENTELOR JUSTIFICATIVE PENTRU TOATE MODIFICĂRILE ADUSE ACTELOR CONSTITUTIVE ALE SOCIETĂȚII COMERCIALE, PRECUM ȘI STRUCTURILOR DE CONDUCERE ALE SOCIETĂȚII COMERCIALE (ADMINISTRAȚIE, EXECUTIV ETC.).

Vă prezentăm atașate prezentului Raport următoarele anexe (doar pentru varianta în limba română):

- Anexa 1 – Bilanțul contabil aferent Semestrului I al 2022

<input type="checkbox"/> Mari Contribuabili care depun bilanŢul la Bucuresti		S1027_A1.0.0 /19.07.2022 Tip situaŢie financiară : BS	
<input type="checkbox"/> Sucursala		<input type="radio"/> An <input checked="" type="radio"/> Semestru Anul 2022	
<input type="checkbox"/> GIE - grupuri de interes economic		Suma de control 1.172.180	
<input type="checkbox"/> Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris			
Entitatea S.C.ASCENDIA S.A.			
Adresa	JudeŢ Bucuresti	Sector Sector 2	Localitate BUCURESTI
	Strada Eufrosin Poteca	Nr. 40	Bloc <input type="text"/> Scara <input type="text"/> Ap. <input type="text"/> Telefon 0213124226
Număr din registrul comerŢului J40/6604/2007	Cod unic de inregistrare 2 1 4 8 2 8 5 9		
Forma de proprietate			
16--Alte unitati economice de stat netransformate in societati comerciale sau regii autonome			
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)			
6201 ActivitaŢi de realizare a soft-ului la comandă (software orientat client)			
Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)			
6201 ActivitaŢi de realizare a soft-ului la comandă (software orientat client)			
<input checked="" type="radio"/> Raportari contabile semestriale			
<input type="radio"/> EntitaŢi mijlocii, mari si entitaŢi de interes public		<input type="checkbox"/> EntitaŢi de interes public ?	
<input checked="" type="radio"/> EntitaŢi mici		<input type="checkbox"/> 1. entitaŢile care au optat pentru un exerciŢiu financiar diferit de anul calendaristic , cf.art. 27 din <i>Legea contabilitaŢii nr. 82/1991</i>	
<input type="radio"/> MicroentitaŢi			
Raportare contabilă la data de 30.06.2022 întocmită de entitaŢile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situaŢiile financiare anuale individuale și situaŢiile 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 exerciŢiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare decat echivalentul in lei a 1.000.000 euro.			
F10 - SITUATIA ACTIVELOR, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII			
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE			
F30 - DATE INFORMATIVE			
Indicatori :		Capitaluri - total	6.415.769
		Capital subscris	1.172.180
		Profit/ pierdere	-473.588
ADMINISTRATOR,		INTOCMIT,	
Numele si prenumele MALUREANU COSMIN		Numele si prenumele COMANESCU DANIEL	
Semnătura _____		Calitatea 12--CONTABIL SEF	
		Nr.de inregistrare in organismul profesional <input type="text"/>	
		CIF/ CUI membru CECCAR <input type="text"/> _____	
<input type="text"/>			
Semnătura electronica			
Formular VALIDAT			

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR 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
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290 – 4904)	01	01	6.513.511	6.976.084
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	85.329	53.655
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	46.050	46.050
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	6.644.890	7.075.789
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	229.245	732.122
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)	4.731.065	3.008.027
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	4.731.065	3.008.027
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	618	618
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	611.926	489.396
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	5.572.854	4.230.163
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	5.967	257.483
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	5.967	257.483
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	3.553.918	1.586.457
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	645.798	2.408.057
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	7.290.688	9.483.846
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	2.892.834	940.636
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	3.147.790	2.620.573
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	2.288.685	2.620.573
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20	520.000	493.132
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21	1.768.685	2.127.441
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22	859.105	

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23	859.105	
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	144.444	1.172.180
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	144.444	1.172.180
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	9.092	3.146.237
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36		
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	226.593	226.593
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	43	41	13.584	2.344.347
SOLD C (ct. 117)	43	41	13.584	2.344.347
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	2.251.446	
SOLD D (ct. 121)	46	44		473.588
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	15.990	
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	2.629.169	6.415.769
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	2.629.169	6.415.769

*) 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

MALUREANU COSMIN

Semnătura _____

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

COMANESCU DANIEL

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2022

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.1669/ 2022	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
			01.01.2021- 30.06.2021	01.01.2022- 30.06.2022
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	846.278	1.422.778
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	846.278	1.422.778
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	846.278	1.422.778
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	0	0
— 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		500.636
Sold D	08	08	61	
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	502.306	814.261
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	0	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	428.377	246.566
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	362.044	246.566
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	1.776.900	2.984.241
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	3.210	4.870
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	29	19.303
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	6.143	5.576
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20	0	0
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21	0	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	22	935.478	1.872.065
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	912.185	1.827.933
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	23.293	44.132
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	26	25	307.776	412.520

F20 - pag. 2				
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	307.776	412.520
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	29	28	0	0
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29	0	0

b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30	0	0
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	32	31	412.951	978.693
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	366.257	952.817
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	24.370	13.600
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	35	34	0	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	36	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	37	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	38	37	22.324	12.276
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	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	41	41	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	42	42	1.665.587	3.293.027
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	111.313	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	44	0	308.786
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	47	4	12
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	48	0	0
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	50	223.913	8.948
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	52	223.917	8.960
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	54	54	0	0
- Venituri (ct.786)	55	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	56	138.307	153.099
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57	0	0
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58	7.316	9.410
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	59	145.623	162.509
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				

- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	78.294	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	0	153.549
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	62	2.000.817	2.993.201
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	63	1.811.210	3.455.536
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	189.607	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	0	462.335
Impozitul pe profit (ct.691)	66	66	0	0
Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	67	0	0
Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	68	7.303	11.253
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	182.304	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	70	0	473.588

*) 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

MALUREANU COSMIN

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

COMANESCU DANIEL

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

**Formular
VALIDAT**

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 30.06.2022

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.1669 / 2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A		B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01				
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1		473.588	
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				
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05				
- peste 30 de zile	06	06				
- peste 90 de zile	07	07				
- peste 1 an	08	08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09				
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați și 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 și alte fonduri	15	15				
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16				
Impozite, contributi și taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)				
Impozite și taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18				
III. Numar mediu de salariați		Nr. rd.	30.06.2021		30.06.2022	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariați	20	19	19		32	
Numarul efectiv de salariați existenți la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	26		41	
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		

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
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		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
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	30.06.2022
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		817.705
- 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	817.705
- din fonduri publice	45	40		654.164
- din fonduri private	46	41		163.541
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	30.06.2021	30.06.2022
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului 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	30.06.2022
A		B	1	2
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		
- 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	46.992	46.050
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	46.992	46.050
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	46.992	46.050
- 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	611.026	2.520.779
- 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		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	2.017	10.006
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	83.092	604.975
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	33.915	49.061
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	42.245	42.721
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	6.932	513.193
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	78	66		
Creanțele entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- 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	191.383	296.337
- 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	191.383	296.337
- 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) , 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		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	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		1.519
- în lei (ct. 5311)	99	85		1.519
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	221.517	359.944
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	204.914	324.156
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	16.603	35.788
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditate, (rd.93+94)	106	92	119.937	119.937
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	119.937	119.937
- 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	1.728.377	2.010.208
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd. 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 și dobânzile 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 și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	28.059	
- 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	179.719	211.013
- 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	131.433	298.353
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	721.275	1.070.328
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	480.413	536.446
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	240.900	533.882
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115	-38	
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 acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	667.891	430.514		
-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	667.891	430.514		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	144.444	1.172.180		
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133	144.444	1.172.180		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	771.996	803.089		
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	123.121	172.981		
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	144.444	X	1.172.180	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				
- deținut de persoane fizice	170	151	142.451	98,62	1.141.404	97,37
- deținut de alte entități	171	152	1.993	1,38	30.776	2,63

XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
			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	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		B	2021	2022
- dividendele interimare repartizate ⁸⁾	173	152b (315)		
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		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 *****)	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		B	30.06.2021	30.06.2022
Venituri obținute din activități agricole	178	157		
XVII. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (c t. 6587), din care:	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
- inundații	180	157b (323)		
- secetă	181	157c (324)		
- alunecări de teren	182	157d (325)		

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

MALUREANU COSMIN

Semnatura _____

**Formular
VALIDAT****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

COMANESCU DANIEL

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*) 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, înainte de deduceri costurilor și impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include chiriile 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 chiriile 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

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