



# RAPORT FINANCIAR PENTRU S1 2022

Emitent: **Arctic Stream S.A.**

Piata de tranzactionare: **SMT-AeRo**

COD LEI: **787200IT0H3BZ7P2VD49**

Simbol: **AST**

Email: [investors@arcticstream.ro](mailto:investors@arcticstream.ro)

Website: [www.arcticstream.ro](http://www.arcticstream.ro)

**Arctic Stream**

Puțul lui Zamfir, nr.39, etaj 1, sector 1, București

Tel: +40 371 493 579

Fax: +40 372 873 272

e-mail: office@arcticstream.ro

www.arcticstream.ro



## CUPRINS

<b>MESAJ DE LA CEO</b> .....	2
<b>INFORMATII EMITENT</b> .....	4
<i>Informatii Generale – Raport Financiar</i> .....	4
<i>Informatii Generale – Emitent</i> .....	4
<i>Prezentare Arctic Stream</i> .....	5
<b>I. EVENIMENTE MAJORE IN PERIOADA DE RAPORTARE</b> .....	7
A. <i>Inceputul anului 2022</i> .....	7
B. <i>Prima sedinta AGEA – AGOA dupa listarea pe piata AeRO a BVB</i> .....	7
C. <i>Parteneriate noi</i> .....	8
D. <i>Semnarea unor contracte semnificative</i> .....	8
E. <i>Demararea programului de rascumparare actiuni</i> .....	9
<b>SITUATIA ECONOMICA - FINANCIARA</b> .....	10
1.1. <i>Analiza pozitiei financiare</i> .....	10
1.2. <i>Analiza performantei financiare</i> .....	11
<i>Performanta Financiara</i> .....	11
<i>Cont de profit si pierdere</i> .....	12
1.3. <i>Analiza Cash Flow – gradul de lichiditate financiara</i> .....	13
<b>II. ANALIZA ACTIVITATII EMITENTULUI</b> .....	13
2.1. <i>Principalii indicatori economico-financiar</i> .....	13
2.2. <i>Analiza tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea emitentului fata de anul trecut</i> .....	14
<b>III. SCHIMBARI CARE AFECTEAZA CAPITALUL</b> .....	14
<b>IV. TRANZACTII SEMNIFICATIVE</b> .....	15

## Arctic Stream

Puțul lui Zamfir, nr.39, etaj 1, sector 1, București

Tel: +40 371 493 579

Fax: +40 372 873 272

e-mail: office@arcticstream.ro

www.arcticstream.ro



## MESAJ DE LA CEO

### *Stimati investitori,*

Iată-ne ajunși și la sfârșitul primului an petrecut la Bursa de Valori București, unde Arctic Stream s-a listat în vara anului trecut. Așa cum declarăm, chiar dinainte de listare, unul din obiectivele noastre de prim rang este să câștigăm încrederea investitorilor noștri și suntem convinși că, în acest ultim an, am făcut pași importanți în această direcție prin întărirea echipei cu unii dintre cei mai buni specialiști din piață, creșterea cifrei de afaceri, precum și prin extinderea portofoliului de tehnologii pe care le acoperim.

În cel de-al doilea trimestru al anului curent am păstrat trendul pozitiv înregistrat în prima parte a acestuia și, astfel, am încheiat primul semestru cu o cifră de afaceri în creștere cu peste 130% față de S1 2021, până la aproximativ 28M RON. De asemenea o evoluție pozitivă a înregistrat și profitul net, de la 0.9M RON în S1 2021 până la peste 2M RON în S1 2022, ceea ce reprezintă o creștere de aproximativ 120%. Profitul operational a reflectat de asemenea afacerile în creștere și a înregistrat o creștere de peste 100% de la 0,96M RON la 2M RON. Suntem convinși că rezultatele înregistrate în prima parte a anului ne vor ajuta nu doar să îndeplinim promisiunile făcute în cadrul bugetului de venituri și cheltuieli pe 2022, dar să le și depășim. În mod tradițional, piața de IT este caracterizată de o a doua parte a anului mai activă având în vedere că apropierea finalului anului coincide cu încheierea implementării unor proiecte, iar acest lucru ne face să fim și mai încrezători.



În continuare, contextul macroeconomic este instabil, caracterizat de inflație și creșteri de prețuri în toate sectoarele economiei. Deși inflația și-a temperat creșterea în luna Iulie (față de iunie), aceasta a ajuns la niveluri record de peste 15%, în timp ce prețul energiei de exemplu a atins noi recorduri în luna August. În încercarea de a contrabalansa aceste fenomene bancile centrale au crescut dobânzile de referință la cele mai înalte nivele de după criza economică din 2008, iar acest lucru va avea probabil efecte în economie prin încetinirea ritmului de creștere a economiei sau chiar scădere economică, pe măsura diminuării cererii în mai multe sectoare de activitate.

**Arctic Stream**

Puțul lui Zamfir, nr.39, etaj 1, sector 1, București

Tel: +40 371 493 579

Fax: +40 372 873 272

e-mail: office@arcticstream.ro

www.arcticstream.ro



De asemenea, avand in vedere specificul activitatii noastre de integrare a tehnologiilor care, in cele mai multe cazuri, provin din SUA, un USD tot mai puternic fata de RON are un impact direct asupra proiectelor ce se afla in diverse stadii de implementare.

O provocare majora pentru industria noastra ramane criza semiconductorilor si a lantului de aprovizionare (care nu este, totusi, specifica doar sectorului IT&C), insa echipa noastra a reusit pana in acest moment sa gestioneze aceasta situatie, iar acest lucru se reflecta in rezultatele financiare foarte bune obtinute.

Cu toate ca aceste provocari ne ingreuneaza activitatea operationala, credem cu tarie ca industria IT va continua sa performeze in Romania, pe masura ce se vor implementa tot mai multe proiecte de digitalizare cu fonduri PNRR sau alte fonduri europene.

**Va multumesc pentru increderea acordata!**

**Dragos DIACONU**  
**CEO Arctic Stream**

**Arctic Stream**

Puțul lui Zamfir, nr.39, etaj 1, sector 1, București

Tel: +40 371 493 579

Fax: +40 372 873 272

e-mail: office@arcticstream.ro

www.arcticstream.ro



## INFORMATII EMITENT

### *Informatii Generale – Raport Financiar*

<b>Tipul raportului</b>	<i>Raport Semestrial 1 – Anul 2022</i>
<b>Perioada raportata</b>	<i>01.01.2022 – 30.06.2022</i>
<b>Data publicarii raportului</b>	<i>30.08.2022</i>
<b>Raport semestrial conform</b>	<i>Anexa 14 la Regulamentul ASF 5/2018</i>

### *Informatii Generale – Emitent*

<b>Denumire</b>	<b>ARCTIC STREAM S.A.</b>
<b>Sediul Social</b>	<i>Banul Antonache nr.40-44, et. 2, Sector 1, Bucuresti, Romania</i>
<b>Reprezentant Legal</b>	<i>Dragos – Octavian DIACONU, in calitate de Administrator Unic</i>
<b>Email</b>	<i>investors@arcticstream.ro</i>
<b>Telefon</b>	<i>+40 371 493 579</i>
<b>Fax</b>	<i>+40 372 873 272</i>
<b>Cod Fiscal</b>	<i>RO 38114908</i>
<b>Numar Inregistrare la Reg. Comertului</b>	<i>J40/14595/2017</i>
<b>Website</b>	<i>www.arcticstream.ro</i>
<b>Cod LEI</b>	<i>787200IToH3BZ7P2VD49</i>
<b>Simbol Tranzactionare</b>	<b>AST</b>

## Prezentare Arctic Stream

Arctic Stream, devenita societate pe actiuni la data de 14.05.2021, se definește ca un integrator de infrastructura și securitate IT pe piața din România, cu focus pe tehnologiile recente oferite de producătorul Cisco Systems, cu prezență semnificativă în piața locală, și în linie cu cele mai noi tendințe de pe piața globală (Software-Defined Infrastructure, DevOps).

Rolul unui integrator, în general, este de a pune în opera tehnologiile unuia sau mai multor producători pentru un client (utilizator) final, folosindu-se de experiența proprie și adăugând propriile servicii. Pentru utilizatorul final este neeconomic să mențină experți proprii, iar pentru producător este, de asemenea, ineficient, în special datorită unicității fiecărui proiect și posibilei interacțiuni cu alți producători, dar și din cauza dificultății de acoperire geografică. Integratorii certificați sunt denumiți parteneri, iar diferențele între aceștia sunt date de specializările tehnice deținute și de anvergura lor.

Strategia Arctic Stream se bazează pe:

- (1) construirea unui flux de proiecte care rezolvă nevoi certe, adresabile cu tehnologii noi și/sau nivel ridicat de cunoștințe, cu valoare adăugată mare în serviciile de implementare, pentru clienți strategici
- (2) construirea de relații de încredere, constante, atât cu producătorii, cât și cu companii care au experiența cu clienții, dar nu și cu tehnologiile pe care Arctic Stream le promovează
- (3) înțelegerea și promovarea tehnologiilor de ultimă generație („cutting edge”), pentru care efortul de acomodare și integrare este mare
- (4) recrutarea și creșterea organică de specialiști valoroși, în avans
- (5) dezvoltarea de parteneriate strategice cu alte companii de servicii IT care oferă servicii complementare (cum ar fi infrastructura fizică sau servicii de network operation center (NOC) și security operations center (SOC)).

Spre deosebire de ceilalți integratori, Arctic Stream nu își propune să revândă soluții similare de la producători diferiți doar în funcție de oportunitate, ci să propună cea mai bună soluție, atunci când există, de la producătorii cu care are parteneriate și expertiză suficientă (sau posibilitatea de a o asimila incremental) focusându-se astfel pe zona tehnică pe care o înțelege și stăpânește pe deplin.

Tehnologiile acoperă următoarele arii:

- Infrastructura de rețea de date
- Infrastructura de computing pentru centre de date
- Infrastructura virtualizată în cloud și on prem
- Managementul și automatizarea (orchestrarea) infrastructurii
- Securitate IT
- Colaborare și muncă la distanță

**Arctic Stream**

Puțul lui Zamfir, nr.39, etaj 1, sector 1, București

Tel: +40 371 493 579

Fax: +40 372 873 272

e-mail: office@arcticstream.ro

www.arcticstream.ro



Clientii cel mai bine cunoscuti in prezent sunt jucatori semnificativi din retail, energie, utilitati si sectorul public, insa Societatea urmareste activ extinderea portofoliului de clienti in domeniul *financiar, retail si manufacturing*.

Societatea are doua directii de business, pe baza solutiilor Cisco Systems si ale altor producatori, in functie de oportunitati:

**(1)** revanzarea consultativa de solutii IT

**(2)** servicii profesionale, separat sau impreuna cu revanzarea de solutii

Portofoliul de servicii profesionale include:

- Evaluarea infrastructurii IT si posturii de securitate existente
- Consultanta
- Proiectarea, reproiectarea, integrarea, dezvoltarea infrastructurii de date si securitate IT, in linie cu obiectivele de business
- Managementul de proiect
- Configurare, implementare si migrare de solutii complexe
- Mentenanta si suport operational post-implementare

La finalul perioadei de raportare, respectiv la 30.06.2022, compania avea un numar de peste 22 de angajati si colaboratori.

## I. EVENIMENTE MAJORE IN PERIOADA DE RAPORTARE

### A. Inceputul anului 2022

Anul 2022 a inceput urmand fluxul operational stabilit inca de la finalul anului 2021, avand proiecte complexe in derulare, ce au fost in diferite etape de implementare si in primul trimestru al acestui an. Totodata, compania a reusit sa incheie in perioada de raportare noi contracte cu clienti, in conformitate cu estimarile realizate.

Provocarile legate de logistica, de lantul de aprovizionare si situatia provocata de lipsa semiconductorilor au continuat sa ne creeze situatii dificile cu privire la livrarile de echipamente, inasa am reusit sa administram proiectele astfel incat impactul acestora sa nu fie unul major din punct de vedere al obiectivelor operationale. Acest fapt se datoreaza atat echipei noastre marite din zona operationala, extrem de bine antrenata cu procesele producatorilor din portofoliu si care a putut sa gestioneze fiecare situatie in parte in functie de specificul ei, cat si a echipei tehnice care a intreprins actiuni pentru a etapiza proiectele pentru ca adoptia tehnologiei si a echipamentelor sa se faca intr-un timp scurt, fara efort considerabil, adoptand o strategie de impartire a proiectelor in blocuri functionale.

Totodata, in data de 24 Februarie, am fost martorii invaziei neprovocate a Rusiei asupra Ucrainei, fapt ce are repercusiuni majore la nivel social, politic cat si economic pe o perioada de timp pe care nu o putem prevedea in acest moment. Acest fapt pune o presiune suplimentara pe situatiile descrise cu privire la criza de semiconductori si a lanturilor de aprovizionare a bunurilor dar nu are un impact direct asupra activitatii Arctic Stream avand in vedere ca societatea noastra nu a avut relatii comerciale cu parteneri din Ucraina sau Rusia si nici nu avea vreun partener in aceasta zona.

Asa cum am mai precizat, in prima jumatate a anului 2022 am continuat proiectele aferente contractelor semnificative semnate si anuntate in cursul anului 2021 dar am demarat si proiecte noi pentru clientii nostri.

In acest moment unele contracte semnificative anuntate in 2021 au fost finalizate, iar altele sunt in etapa finala de implementare, cu un orizont de finalizare si acceptanta in Semestrul 2 al acestui an, in functie de livrarea unor echipamente de care suntem dependenti pentru acceptanta finala a intregului proiect.

### B. Prima sedinta AGEA – AGOA dupa listarea pe piata AeRO a BVB

In data de 27 Aprilie 2022 a avut loc Adunarea Generala Ordinara si Extraordinara a Actionarilor Arctic Stream S.A.



În cadrul acestor sedinte a fost intrunit cvorumul legal si statutar inca de la prima convocare.

Votul actionarilor a condus la hotararile AGEA si AGOA printe care amintim: aprobarea raportului anual al administratorului unic pentru anul 2021 impreuna cu situatiile financiare auditate, aprobarea bugetului de venituri si cheltuieli pentru anul 2022, aprobarea raportului de remunerare a administratorului unic pentru 2021, a politicii de remunerare si distribuirea de dividend impreuna cu programul de rascumparare de actiuni.

Referitor la distribuirea de dividende, s-a votat ca din profitul net total de 4.372.782 RON sa se acorde un dividend brut per actiune de 0.8 RON cu un total de dividend de 3.353.040 RON, ramanand un profit nerepartizat de 945.230 RON si o rezerva legala de 74.512 RON. Pentru distributia de dividende s-a aprobat propunerea zilei de 10.06.2022 ca fiind data de înregistrare, a zilei de 09.06.2022 pentru data ex-date si a zilei de 23.06.2022 ca dată a plății.

### *C. Parteneriate noi*

Asa cum am auzit in repetate randuri ne pastram un focus in zona de Securitate si Cybersecurity si astfel am extins portofoliul producatorilor pe care il acoperim cu doua noi parteneriate: Heimdal si Zscaler.

**Heimdal Security** este o platforma de securitate extensiva, ingloband intr-un singur agent pentru calculatoare functionalitati avansate de threat prevention (e.g. protectie avansata impotriva ransomware), managementul vulnerabilitatilor si gestiunea patch-urilor lor. In plus, solutia faciliteaza activitatile de troubleshooting prin controlul privilegiilor de acces ale utilizatorului asupra aplicatiilor si prin suportul de tip remote desktop.

**Zscaler**, lider in Gartner Magic Quadrant pentru Securitatea serviciilor de tip edge (SSE), ofera o solutie de tip Zero Trust, intre utilizatori si aplicatii. Conexiunile sunt autorizate pe baza politicilor de acces in functie de identitate si context, fara a implementa retele de tip VPN, evitand traversarea retelelor de tip corporate, si restrangand aria de miscare laterala a atacurilor. Pentru utilizatorul final, accesul este optimizat si securizat, indiferent unde se afla aplicatia – in Datacenterul on premise sau in cloudul public.

### *D. Semnarea unor contracte semnificative*

In data de 05.07.2022 compania a semnat un contract semnificativ, sub forma unui acord cadru, cu o valoare totala de 34.9 Milioane de Euro avand ca obiect: "echipamente de

comunicatii". Beneficiarul acordului cadru este un client din sectorul public, iar durata acestuia se intinde pe o perioada de 36 de luni.

Valoarea totala a acordului cadru este reprezentata de preturile pentru cantitatile maxime estimate de produse ce vor fi livrate si achizitionate de beneficiar in baza unor contracte subsecvente ce vor fi semnate in conformitate cu contractul cadru.

De asemenea semnarea fiecarui contract subsecvent aferent acordului cadru, ce va reprezenta o comanda ferma din partea beneficiarului, va fi notificata catre toate partile interesate in cazul in care valoarea acestuia va depasi 10% din cifra de afaceri a anului financiar incheiat anterior (conform prevederilor in vigoare). Astfel, ca prin raportul curent nr.26 din 02.08.2022 am anuntat incheierea unui contract subsecvent (corespondent acestui acord cadru) ce se incadreaza prevederilor indicate mai sus, in valoare de 9.4 Milioane de RON.

Totodata, compania noastra deruleaza prin canalele proprii de vanzare semnarea de proiecte astfel incat indeplinirea BVC-ului asumat pentru acest an sa fie realizata sau chiar depasita. Mentionam in acest sens, de la inceputul anului pana la 30.06.2022 s-au incheiat un numar de peste 30 de contracte cu termen de finalizare atat in acest an sau in urmatorii 2-3 ani, fapt ce ne face optimisti pentru viitor.

#### *E. Demararea programului de rascumparare actiuni*

In conformitate cu Hotararea AGEA nr. 1 / 27 Aprilie 2022 publicata in Monitorul Oficial nr. 2110 din 19.05.2022, programul de rascumparare a fost demarat in data de 03.06.2022 si se refera la cumpararea de catre Companie a unui numar maxim de 100.000 actiuni, la un pret minim de 0,1 lei per actiune si un pret maxim egal valoarea cea mai mica dintre: i. 30 RON pe actiune, si ii. valoarea cea mai mare dintre pretul ultimei tranzactii independente si pretul cel mai ridicat din momentul respectiv al ofertei de achizitionare independente de la locul de tranzactionare unde se efectueaza achizitia, conform art. 3 alin. (2) Regulamentul delegat nr. 1052/2016 de completare a Regulamentului (UE) nr. 596/2014 al Parlamentului European si al Consiliului in ceea ce priveste standardele tehnice de reglementare pentru conditiile aplicabile programelor de rascumparare si masurilor de stabilizare; valoarea agregata a programului este data de valoarea maxima a pretului unei actiuni inmultita cu numarul maxim de actiuni admise pentru rascumparare, respectiv 100.000 actiuni.

Durata programului este de maximum 18 luni de la data publicarii Hotararii AGEA nr. 1 / 27 Aprilie 2022 in Monitorul Oficial Partea a IV-a.

**Arctic Stream**

Puțul lui Zamfir, nr.39, etaj 1, sector 1, București

Tel: +40 371 493 579

Fax: +40 372 873 272

e-mail: office@arcticstream.ro

www.arcticstream.ro

**SITUATIA ECONOMICA - FINANCIARA****1.1. Analiza poziției financiare**

INDICATORI DE BILANT	S1 2021	S1 2022	Δ %
<b>Active imobilizate (din care) :</b>	<b>860,207</b>	<b>979,601</b>	<b>14%</b>
Imobilizari necorporale	0	0	0%
Imobilizari corporale	860,207	979,289	14%
<b>Active circulante (din care)</b>	<b>18,440,170</b>	<b>29,837,603</b>	<b>62%</b>
Stocuri	151,079	3,323,581	2100%
Creante (de incasat)	7,353,086	19,831,732	170%
Casa si conturi la banci (lichiditatile)	10,936,005	6,682,291	-39%
Cheltuieli in avans	1,185,268	2,025,210	71%
<b>TOTAL ACTIVE</b>	<b>20,485,645</b>	<b>32,842,414</b>	<b>60%</b>
Datorii pe termen scurt	10,219,387	19,519,842	91%
Datorii pe termen lung	570,563	688,251	21%
Venituri in avans	1,355,674	2,191,362	62%
<b>TOTAL DATORII</b>	<b>12,145,624</b>	<b>22,399,455</b>	<b>84%</b>
<b>Capitaluri proprii (din care):</b>	<b>8,340,021</b>	<b>10,483,038</b>	<b>26%</b>
Capital subscris varsat	419,130	419,130	0%
Rezerve	9,314	83,826	800%
Profit reportat	6,987,274	7,932,953	14%
Pierderi din rascumparare de actini		(39,886)	N/A
Actiuni proprii		(193)	N/A
Profit la sfarsitul perioadei de raportare	924,303	2,047,129	121%
<b>TOTAL CAPITALURI PROPRII SI DATORII</b>	<b>20,485,665</b>	<b>32,842,414</b>	<b>60%</b>
<b>Numar de salariatii</b>	<b>13</b>	<b>18</b>	<b>38%</b>

**Active imobilizate**

La 30.06.2022 activele imobilizate au fost in valoare de 0.97M RON reprezentand o crestere de aproximativ 14% fata de aceeaasi perioada a anului trecut (0.86M RON) si insumeaza o pondere de 2.9% din total active.

**Active circulante**

Activele circulante la S1 2022 sunt in cuantum de 29.8M RON reprezentand aproximativ 90% din totalul activelor. Cu exceptia lichiditatilor, componentele activelor circulante au avut evolutii in crestere fata de S1 2021. Astfel stocurile au crescut semnificativ cu peste 2100% pe fondul complexitatii proiectelor in derulare precum si a timpilor de livrare ce au facut imposibila

**Arctic Stream**

Puțul lui Zamfir, nr.39, etaj 1, sector 1, București

Tel: +40 371 493 579

Fax: +40 372 873 272

e-mail: office@arcticstream.ro

www.arcticstream.ro



sincronizarea tuturor componentelor ce face parte dintr-o integrare, in timp ce creantele au crescut si ele cu aproximativ 170% de la 7.3M RON (S1 2021) la 19.8M RON (S1 2022) pe fondul evolutiei pozitive a cifrei de afaceri. La data redactarii prezentului raport s-a reusit incasarea a peste 12M RON din creantele raportate la 30.06, iar restul creantelor se afla in termenul de plata contractual. Lichiditatile (casa si conturi la banci) au scazut cu 39% de la 10.9M RON la 6.6M RON, in principal in urma platii dividendelor ce s-a efectuat in S1 2022(aproximativ 3.3M RON ).

**Datorii**

In perioada de raportare datoriile totale au avut o dinamica in crestere, ca urmare a cresterii volumului de afaceri, cu o pondere pozitiva de 84% de la 12.1M RON S1 2021 la 22.3M RON la S1 2022. Componenta principala a datoriilor este reprezentata de datoriile pe termen scurt care sustin activitatea curenta, iar datoriile pe termen lung raman la un nivel foarte scazut de aproximativ 3% din total datorii. La data redactarii prezentului raport avand in vedere si incasarile efectuate datoriile sunt in conformitate cu previziunile companiei. Astfel, daca la S1 2021 datoriile pe termen scurt (curente) de aprox 10M RON erau in acoperite din creantele de 7M RON si pozitia de lichiditate solida, la S2 2022 datoriile pe termen scurt trebuiesc privite in contrapartida cu creantele in valoare tot de 19M impreuna cu valoarea stocurilor si a pozitiei de cash.

**Capitaluri proprii**

Capitalurile proprii au avut o evolutie pozitiva si inregistreaza o crestere de 26% fata de S1 2021 pana la 10.4M RON. Capitalizarea profitului aferent anului financiar 2020 precum si partial a anului financiar 2021 (mai putin dividendele aferente anului 2021 )a permis pastrarea resurselor financiare in companie pentru dezvoltarea organica si executia strategiei de business precum si recompensarea actionarilor prin actiuni gratuite in viitor.

*1.2. Analiza performantei financiare**Performanta Financiara*

INDICATORUL PERFORMANTEI FINANCIARE	S1 2021	S1 2022	Δ %
Venituri din exploatare	11,943,172.00	27,847,113.00	133%
Cheltuieli din exploatare	10,982,174.00	25,834,806.00	135%
Profit operational	960,998.00	2,012,307.00	109%
Cheltuieli impozit pe profit	171,024.00	341,402.00	100%
Profit net (perioada raportata)	924,303.00	2,047,129.00	121%

**Arctic Stream**

Puțul lui Zamfir, nr.39, etaj 1, sector 1, București

Tel: +40 371 493 579

Fax: +40 372 873 272

e-mail: office@arcticstream.ro

www.arcticstream.ro



Veniturile din exploatare aferente primului semestru al anului 2022 au avut o crestere semnificativa de aproximativ 133% de la 11.9M RON in 2021 la 27.8M RON. Acest fapt se datoreaza in parte contractelor semnificative anuntate pe parcursul anului trecut dar si a contractelor noi, incheiate la inceputul anului 2022. Avand in vedere provocarile legate de livrarea echipamentelor, parte din contractele semnificative anuntate sunt prognozate a fi inchise in S2 2022.

Un alt factor important ce a contribuit la aceasta crestere a fost constituit de fluxurile operationale mai bine definite si adaptate contextului din industrie care ne-au permis livrarea mai eficienta a anumitor proiecte (avand in vedere dificultatile din lantul de aprovizionare). Desi ne aflam intr-o situatie geo-politica dificila avand in vedere conflictul din Ucraina care este suprapusa dificultatilor create de criza semiconductorilor suntem increzatori ca rezultatele pozitive vor veni si in a doua parte a anului.

Cheltuielile din exploatare au crescut si ele fiind corelate cu veniturile in perioada de raportare. In timp ce veniturile din exploatare au crescut cu 133%, cheltuielile au inregistrat o crestere de 135% de la 10.9M la 25.8M RON rezultand un profit operational in crestere cu 109% fata de primul semestru al anului 2021 in cuantum de aproximativ 2M RON.

Profitul net a inregistrat de asemenea o crestere semnificativa fata de Semestrul 1 al anului 2021, avansand de la 0.92M RON in S1 2021 la 2.04M RON in S1 2022.

### Cont de profit si pierdere

CONT PROFIT SI PIERDERE	S1 2021	S2 2022	Δ %
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE (DIN CARE):</b>	<b>11,943,172.00</b>	<b>27,847,113.00</b>	<b>133%</b>
Cifra de afaceri	11,928,971.00	27,800,731.00	133%
Alte venituri din exploatare	14,201.00	46,382.00	227%
<b>CHELTUIELI DIN EXPLOATARE (DIN CARE):</b>	<b>10,982,173.00</b>	<b>25,834,806.00</b>	<b>135%</b>
Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile	3,948,319.00	50,814.00	-99%
Cheltuieli privind marfurile	1,448,806.00	13,725,901.00	847%
Alte cheltuieli materiale	57,455.00	52,512.00	-9%
Alte cheltuieli externe (cu energie si apa)	7,859.00	-	-100%
Cheltuieli cu personalul	349,749.00	1,171,555.00	235%
Cheltuieli cu amortizarea si ajustarile de valoare	125,532.00	205,895.00	64%
Alte cheltuieli de exploatare	5,044,453.00	10,628,129.00	111%
Reduceri comerciale primite	-	-	0%
<b>PROFITUL DIN EXPLOATARE</b>	<b>960,999.00</b>	<b>2,012,307.00</b>	<b>109%</b>
Venituri financiare	488,582.00	422,183.00	-14%
Cheltuieli financiare	354,253.00	45,959.00	-87%

**Arctic Stream**

Puțul lui Zamfir, nr.39, etaj 1, sector 1, București

Tel: +40 371 493 579

Fax: +40 372 873 272

e-mail: office@arcticstream.ro

www.arcticstream.ro



<b>PROFIT FINANCIAR</b>	<b>134,329.00</b>	<b>376,224.00</b>	<b>180%</b>
Venituri Totale	12,431,754.00	28,269,296.00	127%
Cheltuieli totale	11,336,426.00	25,880,765.00	128%
<b>PROFIT BRUT</b>	<b>1,095,328.00</b>	<b>2,388,531.00</b>	<b>118%</b>
Impozitul pe profit	171,024.00	341,402.00	100%
<b>PROFIT NET</b>	<b>924,304.00</b>	<b>2,047,129.00</b>	<b>121%</b>

### 1.3. Analiza Cash Flow – gradul de lichiditate financiara

Conform reglementărilor contabile aplicabile, emitentul poate prezenta situația gradului de lichiditate doar la nivelul întregului an fiscal.

Numerarul la începutul perioadei a fost de 10,936,005 RON care a scăzut până la sfârșitul perioadei de raportare (Iunie 2022) până la 6,682,291, respectiv o scădere de 39%, cauzată în principal de plata dividendelor către acționari aferente profitului financiar al anului 2021 ce s-a realizat în perioada de raportare.

## II. ANALIZA ACTIVITĂȚII EMITENTULUI

### 2.1. Principalii indicatori economico-financiari

<b>LICHIDITATI CURENTE = ACTIVE CURENTE/DATORII CURENTE</b>	<b>S1 2021</b>	<b>S1 2022</b>
Active curente	18,440,170.00	29,837,604.00
Datorii curente	10,219,387.00	19,519,842.00
Lichiditati curente	<b>1.80</b>	<b>1.53</b>

<b>LICHIDITATE IMEDIATA = (ACTIVE CURENTE – STOCURI)/DATORII CURENTE</b>	<b>S1 2021</b>	<b>S1 2022</b>
Active curente - Stocuri	18,289,091.00	26,514,023.00
Datorii curente	10,219,387.00	19,519,842.00
Lichiditate imediata	<b>1.79</b>	<b>1.36</b>

<b>GRADUL DE INDATORARE = CAPITAL IMPRUMUTAT/CAPITAL PROPRIU * 100</b>	<b>S1 2021</b>	<b>S1 2022</b>
Capital imprumutat	570,563.00	688,251.00
Capital propriu	8,340,021.00	10,442,960.00
Grad de indatorare	<b>6.84</b>	<b>6.59</b>

DURATA MEDIE DE INCASARE A CLIENTILOR = CREANTE/VENITURI DIN EXPLOATARE* 180	S1 2021	S1 2022
Creante	7,353,086.00	19,831,731.00
Venituri din exploatare	11,943,172.00	27,847,113.00
Durata Medie de incasare a clientilor	110.82	128.19

### 2.2. Analiza tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea emitentului fata de anul trecut

Luand in considerare indicatorul gradului de lichiditate in perioadele raportate si neexistand fluctuatii majore in acest sens consideram ca nu exista elemente majore de incertitudine cu privire la aspecte ce pot afecta lichiditatea companiei, dimpotriva, am reusit in aceasta perioada sa ne consolidam aceasta pozitie, avand resursele necesare nu doar pentru a putea opera liniile de business dar a fi si pregatiti pentru alte oportunitati de investitii.

Totodata tinand seama de faptul ca nu suntem dependenti de creditari pe termen lung, avem capacitatea de a efectua activitatile operationale si de a le valorifica cu impact imediat.

## III. SCHIMBARI CARE AFECTEAZA CAPITALUL

Intreaga piata de profil din zona infrastructurilor de Comunicatii si Securitate este afectata de criza mondiala a semiconductorilor ce a condus la intarzieri semnificative in livrarea echipamentelor, generand astfel o prelungire in timp pentru implementarea mai multor proiecte. Totodata, intregul context economic si geo-politic a dus la costuri mai ridicate de productie si transport existand, astfel, situatii in care proiecte bugetate anterior sa aiba costuri mai ridicate in prezent la plasarea si livrarea comenzilor. In plus, contextul economic, social si politic poate conduce la efecte negative asupra capitalului companiei( prin anumite practici fiscale sau masuri de natura sa protejeze populatia).

Cu toate acestea in S1 2022, societatea nu s-a aflat in situatia in care sa nu isi poata respecta obligațiile financiare si/sau contractuale si nici nu estimeaza o astfel de situatie in perioada imediat urmatoare.

La data de 30.06.2022, Arctic Stream (AST) avea o structura sintetica consolidata a detinatorilor de instrumente financiare care detin cel putin 10%, dupa cum urmeaza:

Nume Actionar	Numar instrumente	Procent (%)
DIACONU Dragoș Octavian	2,770,740	66.11 %
ACȚIONARI PERSOANE JURIDICE	201,581	4.81 %
ACȚIONARI PERSOANE FIZICE	1,218,979	29.08 %

**Arctic Stream**

*Puțul lui Zamfir, nr.39, etaj 1, sector 1, București*

Tel: +40 371 493 579

Fax: +40 372 873 272

e-mail: office@arcticstream.ro

www.arcticstream.ro



#### **IV. TRANZACTII SEMNIFICATIVE**

Emitentul Arctic Stream S.A. (simbol: AST) nu a derulat tranzactii cu parti afiliate in perioada de raportare – nu exista parti afiliate.

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



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

 An  Semestru Anul **2022**

Suma de control 419.130

Entitatea ARCTIC STREAM S.A.

Adresa

Județ Bucuresti Sector Sector 1 Localitate BUCURESTI

Strada BANUL ANTONACHE Nr. 40-44 Bloc Scara Ap. Telefon 0773873654

Număr din registrul comerțului J40/14595/2017 Cod unic de inregistrare 3 8 1 1 4 9 0 8

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

6202 Activități de consultanță în tehnologia informației

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

6202 Activități de consultanță în tehnologia informației

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

 Entități mici

 Microentități

 Entități de interes public

?

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

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

F10 - SITUATIA ACTIVELOR, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

**Indicatori :**

Capitaluri - total	10.442.960
Capital subscris	419.130
Profit/ pierdere	2.047.129

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

Numele si prenumele

DIACONU DRAGOS

Numele si prenumele

ACTIVCONT CONSULTING

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional

4705

CIF/ CUI membru CECCAR

1 6 3 1 5 5 0 1

Semnătura

Semnătura

Maria-Livia Ispas

Digitally signed by  
Maria-Livia Ispas  
Date: 2022.08.16  
19:42:43 +03'00'

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

## SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2022

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr. 1669/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2022	30.06.2022
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	984	312
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	1.149.489	979.289
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	1.150.473	979.601
<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	1.175.976	3.323.581
<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)	12.864.431	19.831.732
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	12.864.431	19.831.732
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	16.483.815	6.682.291
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	30.524.222	29.837.604
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)</b>	12	10	6.389.294	2.025.210
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	5.825.036	2.025.210
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12	564.258	
<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	17.778.539	19.519.842
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)</b>	16	14	12.133.658	10.151.610
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)</b>	17	15	13.848.389	11.131.211
<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	1.340.246	688.251
<b>H. PROVIZIOANE (ct. 151)</b>	19	17		
<b>I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)</b>	20	18	7.156.704	2.191.362
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	104.466	87.231
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20	34.279	87.231
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21	70.187	
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22	7.052.238	2.104.131

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23	6.402.782	2.104.131
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24	649.456	
<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	419.130	419.130
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	419.130	419.130
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		
<b>IV. REZERVE (ct.106)</b>	39	37	83.826	83.826
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		192
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		39.886
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>	43	41	6.987.274	7.932.953
<b>SOLD C (ct. 117)</b>	44	42	0	0
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE</b>				
<b>SOLD C (ct. 121)</b>	45	43	4.372.782	2.047.129
<b>SOLD D (ct. 121)</b>	46	44		
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	74.512	
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)</b>	48	46	11.788.500	10.442.960
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	11.788.500	10.442.960

\*) 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

DIACONU DRAGOS

Semnătura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT

## INTOCMIT,

Numele și prenumele

ACTIVCONT CONSULTING

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

4705

**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
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	11.928.971	27.800.731
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	11.928.971	27.800.731
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	9.985.696	12.208.624
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	1.943.275	15.592.107
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		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	0	0
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	14.201	46.382
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	0	0
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15	0	0
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	16	16	11.943.172	27.847.113
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	3.948.319	50.814
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	57.455	52.512
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	7.859	
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20	1.448.806	13.725.901
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21	0	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	22	349.749	1.171.555
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	341.000	1.138.796
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	8.749	32.759
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	26	25	125.532	205.895

a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	125.532	205.895
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	5.044.454	10.628.129
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	4.984.760	10.560.512
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	1.306	1.870
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	58.388	65.747
— 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
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	42	42	10.982.174	25.834.806
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	960.998	2.012.307
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	47	43	366
- 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	488.539	421.817
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	51	51	0	0
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	52	52	488.582	422.183
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	13.975	35.807
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57	0	0
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58	340.278	10.152
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	59	59	354.253	45.959
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				

- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	134.329	376.224
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	0	0
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	62	62	12.431.754	28.269.296
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	63	63	11.336.427	25.880.765
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	1.095.327	2.388.531
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	66	171.024	341.402
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	67	0	0
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	68	0	0
<b>23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	924.303	2.047.129
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	70	0	0

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 24 (cf.OMF nr.1669/ 2022)- se cuprind 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

DIACONU DRAGOS

Semnătura \_\_\_\_\_

## INTOCMIT,

Numele si prenumele

ACTIVCONT CONSULTING

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

4705

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.1669 /2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A		B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		2.047.129	
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				
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				
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10				
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12				
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13				
- alte datorii sociale	14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15				
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16				
Impozite, contributii si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18				
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	30.06.2021		30.06.2022	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariati	20	19	8		18	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	13		20	
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 <sup>1)</sup>	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		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		Nr. rd.	<b>30.06.2021</b>	<b>30.06.2022</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</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	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		Nr. rd.	<b>30.06.2021</b>	<b>30.06.2022</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</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>		Nr. rd.	<b>30.06.2021</b>	<b>30.06.2022</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</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	11.693	26.986
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		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- 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	11.693	26.986
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	11.693	26.986
- 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), din care:</b>	68	57	7.350.132	19.674.969
- 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		
<b>Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)</b>	72	60		
<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	96	132.502
- creanțe în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		
- creanțe fiscale în legatură cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	96	132.502
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legatură cu bugetul statului(ct.4482)	78	66		
<b>Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:</b>	79	67		
- 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), din care:	83	71	1.185.268	2.025.210
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	1.185.268	2.025.210
- 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		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	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	20.279	17.565
- în lei (ct. 5311)	99	85	20.279	17.561
- în valută (ct. 5314)	100	86		4
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	10.916.853	6.671.887
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	6.504.468	4.239.549
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	4.412.385	2.432.338
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	-1.128	-2.531
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	-1.128	-2.531
- 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	11.687.283	20.349.462
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 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	570.563	688.251
- 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	9.681.333	16.975.365
- 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	1.497	111.473
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	133.959	528.496
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	38.550	81.666
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	95.409	446.830
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119		
- 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	1.299.931	2.045.877		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123		30		
-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	1.299.931	2.045.847		
- subventii nereluatae 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	419.130	419.130		
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133	419.130	419.130		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	4.108	5.453		
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2021</b>	<b>30.06.2022</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	47.863	256.416		
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2021</b>	<b>30.06.2022</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>30.06.2021</b>	<b>30.06.2022</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>30.06.2021</b>		<b>30.06.2022</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	419.130	X	419.130	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	419.130	100,00	419.130	100,00
- deținut de alte entități	171	152				

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)		3.352.560
XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		B	2021	2022
- dividendele interimare repartizate <sup>8)</sup>	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 (ct. 6587), din care:	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		B	30.06.2021	30.06.2022
- inundații	180	157a (322)		
- secetă	181	157b (323)		
- alunecări de teren	182	157c (324)		
		157d (325)		

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

Numele si prenumele

DIACONU DRAGOS

Semnatura \_\_\_\_\_

Numele si prenumele

ACTIVCONT CONSULTING

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

4705

**Formular  
VALIDAT**

\*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) - reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolenților 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 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

1011 SC(+)F10S.R31

OK

1	(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)	
Nr.cr.	<b>Cont</b>	<b>Suma</b>
1		

-

+ Salt

**Arctic Stream**

Banul Antonache 40-44, etaj 2, București

Tel: +40 371 493 579

Fax: +40 372 873 272

e-mail: office@arcticstream.ro

www.arcticstream.ro



## DECLARATIE

Prin prezenta, subsemnatul **Dragos Octavin DIACONU**, în calitate de Administrator Unic al societății **ARCTIC STREAM S.A.** și în numele acestuia declar că, după cunoștințele mele, situațiile financiare semestriale ale societății **ARCTIC STREAM S.A.**, întocmite la 30.06.2022 în conformitate cu standardele contabile aplicate reflectă o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare, a veniturilor și cheltuielilor societății, iar raportul financiar publicat la data de 30.08.2022 conform calendarului financiar asumat prezintă în mod corect și complet informațiile despre emitent în aspectele sale esențiale.

**Data: 30.08.2022**

**Dragos – Octavian DIACONU**

**Administrator Unic – ARCTIC STREAM S.A.**