

ARTPRINT

# RAPORT SEMESTRIAL

## 2021

al **ARTPRINT S.A.**

### Emitent de obligațiuni corporative

admise pe Sistemul Multilateral de Tranzacționare administrat de Bursa de Valori București S.A.



în conformitate cu prevederile Legii nr. 24/2017 și Regulamentului ASF nr. 5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață

Data raportului: 28.09.2021

Denumirea societății: ARTPRINT S.A.

Sediul social: București, Str. Sulina nr. 26, sector 5

Telefon: 021 336 36 33, 0723.130.502

Cod unic de înregistrare: 401053

Număr de ordine în Registrul Comerțului: J40/2076/1991

Capital social subscris și vărsat: 1.010.100 lei

Piața pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: SMT- BVB, simbol ATPR23

v

I. Evenimente importante.....	1
II. Situația economico-financiară.....	2
2.1. Analiza poziției financiare.....	2
2.2. Analiza performanței financiare.....	4
2.3. Analiza fluxurilor de numerar.....	5
2.4. Principalii indicatori economico-financiar.....	5
III. Analiza activității emitentului.....	6
3.1. Tendințe, elemente, evenimente sau factori de incertitudine cu impact semnificativ asupra lichidității și veniturilor emitentului.....	6
3.2. Cheltuieli de capital.....	6
IV. Schimbări care afectează capitalul și administrarea emitentului.....	7
V. Tranzacții semnificative.....	7

## ART PRINT Evenimente importante

Artprint S.A., are **statutul de emitent de instrumente financiare admise la tranzacționare** pe Sistemul Multilateral de Tranzacționare administrat de Bursa de Valori București. Obligațiunile emise și oferite în plasament privat derulat în luna decembrie a anului 2019, în valoare nominală totală de 3.890.200 lei, au devenit tranzacționabile la bursă la data de 5 mai 2020.

Din punctul de vedere al **evoluției rezultatelor și poziției financiare** ale Artprint S.A. în perioada de raportare, acestea reflectă provocările cu care societatea s-a confruntat în anul 2021, având în vedere impactul crizei sanitare și economice asupra mediului de afaceri românesc, asupra modelelor de business ale partenerilor tradiționali ai societății, dar și asupra comportamentului și obiceiurilor de consum. Sectorul de activitate al companiei a fost printre cele grav afectate de restricțiile impuse legislativ în contextul pandemiei COVID19. Totuși, cifra de afaceri a crescut cu 14,90% iar rezultatul net este pozitiv, reprezentând **profit în valoare de 66,3 mii lei**.

Experiența și capacitatea managerială a conducerii Artprint au facilitat, de asemenea, un management centrat pe eficientizare, randament și echilibru financiar pe termen scurt, astfel încât societatea **nu a întâmpinat – și nu preconizează să întâmpine – probleme de lichiditate sau solvabilitate** care să îi afecteze capacitatea de acoperire a serviciului datoriei sau care să pună sub semnul întrebării continuitatea activității. În ceea ce privește obligațiile asumate prin împrumutul obligatar, societatea a achitat al treilea cupon către deținătorii de obligațiuni conform calendarului asumat, pe care îl va respecta în continuare.

Structura de finanțare s-a modificat în sensul creșterii ponderii surselor externe în capitalul angajat.

Din punct de vedere **organizațional și managerial**, Societatea a menținut structura de conducere, respectiv un Consiliu de administrație format din 5 persoane, în conformitate cu cerințele de guvernare corporativă ale BVB.

Din perspectiva conducerii societății, **pentru următoarele șase luni** se estimează o menținere a profitabilității în limite rezonabile, ca urmare a implementării strategiei de aliniere a cheltuielilor cu un nivel diminuat al veniturilor (fata de cel bugetat) , prin care se urmărește mitigarea efectelor asociate pandemiei dar și creșterea rezilienței societății în raport cu posibilele evoluții viitoare în mediul economic și social.

În perioada de raportare, emitentul a derulat tranzacții cu părți afiliate.

## II. Situația economico-financiară

În perioada de raportare, marcată încă de pandemia COVID 19, societatea, deși afectată atât la nivel de venituri, prin reducerea sau suspendarea derulării unor contracte deja încheiate ca urmare a contracției cererii în industrie, precum și la nivelul fluxurilor de numerar, din cauza arieratelor în aval, inerente, de altfel, evoluției economice recente, a reușit să crească cifra de afaceri cu 15%, comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut. De asemenea, variațiile în volum și structură a elementelor de activ și de pasiv reflectă atât modificările la nivelul intensității activității, cât și măsurile luate de conducere pentru menținerea echilibrului financiar.

### 2.1. Analiza poziției financiare

În primul semestru al exercițiului financiar 2021, **activele circulante** – categoria cu ponderea cea mai ridicată în activul total - înregistrează o creștere procentuală de 14.55% față de începutul anului (tabel nr. 1).

Tabel nr. 1. Indicatori de bilanț (lei)

Pozitii bilantiere	01.01.2021	30.06.2021	Variație relativă (30.06 / 01.01.2021)	Pondere în Total Activ, 30.06.2021
<b>Active Imobilizate</b>	<b>16.223.878</b>	<b>16.485.011</b>	<b>1.61%</b>	<b>50.62%</b>
Imobilizari Necorporale	88.248	89.743	1.69%	0,28%
Imobilizari Corporale	16.130.630	16.390.268	1.61%	50.33%
Imobilizări Financiare	5000	5000	-	0.015%
<b>Active Circulante</b>	<b>13.493.137</b>	<b>15.456.048</b>	<b>14.55%</b>	<b>47.46%</b>
Stocuri	2.510.871	2.338.579	-6.86%	7.18%
Creanțe	10.110.956	12.070.644	19.38%	37.06%
Casa și conturi la bănci	871.310	1.046.825	20.14%	3.21%
<b>Cheltuieli în avans</b>	<b>653.532</b>	<b>626.181</b>	<b>-4.19%</b>	<b>1.92%</b>
<b>Total Active</b>	<b>30.370.547</b>	<b>32.567.240</b>	<b>7.23%</b>	<b>100,00%</b>

Atât variația valorică, cât și modificarea structurii activelor circulante în perioada de raportare au fost determinate de evoluția, în sens pozitiv, a creanțelor și a disponibilităților bănești.

Pe de o parte, creșterea cu 20.14% a elementelor de trezorerie, în primele 6 luni ale anului 2021, este o consecință directă a valorificării eficiente a fondurilor atrase, în direcții investiționale și de restructurare a modelului de finanțare.

Pe de altă parte, menținerea relațiilor comerciale în contextul pandemiei a impus redefinirea termenelor de încasare/plată a acordurilor încheiate, determinând acumularea creanțelor la nivelul companiei. Astfel, valoarea creanțelor se majorează cu 1.960 mii lei comparativ cu perioada de referință (+19,39%), și cu 1.058 mii lei, față de aceeași perioadă a anului precedent. În egală măsură, ponderea acestora în total active crește cu 3.77 p.p față de începutul perioadei de raportare, și scade cu 13.01 p.p față de prima jumătate a anului 2020. La 30.06.2021, creanțele societății sunt reprezentate de creanțe comerciale în raport cu clienții, în proporție de 83,5%.

Valoarea stocurilor scade cu doar 6.86 % în perioada de raportare ceea ce reflectă preocuparea conducerii privind asigurarea continuității în desfășurarea activității, chiar și în condiții macroeconomice nefavorabile.

La nivelul activelor imobilizate, valoarea brută a acestora s-a majorat cu 1.61% față de începutul anului, pe fondul evoluției în același sens a imobilizărilor corporale și necorporale.

Deținerile de imobilizări necorporale constau în concesiuni, brevete, mărci, licențe și alte imobilizări necorporale, acestea majorându-se ușor, cu doar 1.69% față de începutul anului pe fondul achiziției de soft-uri. Pe aceeași tendință ușor crescătoare, valoarea contabilă brută a imobilizărilor corporale cresc cu 259,63 mii lei, adică 1.61%, fiind expresia politicii investiționale a conducerii. În perioada de raportare, societatea a investit în echipamente tehnologice (aparatură de măsurat placa, mașina de ambalat balotat, mașina de infoliat paleti, platforma electronică de cântărire) și aparatură și elemente de birotică. Ponderile cele mai însemnate, în totalul imobilizărilor corporale, revin echipamentelor tehnologice (31.09%), construcțiilor (37.39%) și terenurilor (25.83%).

În perioada de raportare, creșterea cu 14.55% a activelor circulante, categoria cu ponderea cea mai ridicată în total active, coroborată cu valoarea în creștere a imobilizărilor (1.61%) determină o creștere a activului total cu 2.196,7 mii lei, respectiv cu 7.23%.

**Datoriile** rămân principala sursă de finanțare a activului, reprezentând 68.55% din pasivul total. Valoarea acestora crește cu 2.525,62 mii lei, cu precădere pe seama creșterii datoriilor curente la bănci, prin atragerea unui credit pentru capital de lucru IMM INVEST de 2.000 lei (tabel nr.2).

Tabel nr. 2. Evoluția și structura pasivului bilanțier (lei)

Pozitii bilanțiere	01.01.2021	30.06.2021	Variație procentuală (30.06 / 01.01.2021)	Pondere în Total Pasive, 30.06.2021
Datorii pe termen scurt, din care:	12,291,494	10,853,161	-11.70%	34.01%
- Linie de credit	2,764,452	4,902,918	77.36%	
- Alte datorii pe termen scurt	9,527,042	5,950,243	-37.54%	
Datorii pe termen lung	7,058,023	11,021,978	56.16%	34.54%
<b>Total Datorii</b>	<b>19,349,517</b>	<b>21,875,139</b>	<b>13.05%</b>	<b>68.55%</b>
Capital social	1,010,100	1,010,100	0.00%	3.17%
Rezerve	1,528,516	1,528,516	0.00%	4.79%
Rezerve din reevaluare	7,366,878	7,366,878	0.00%	23.08%
Rezultatul reportat	364,175	65,539	-82.00%	0.21%
Rezultatul perioadei	730,322	66,335	-90.92%	0.21%
Repartizarea profitului	43,843	0	-100.00%	0.00%
<b>Total Capitaluri Proprii</b>	<b>11,043,834</b>	<b>10,037,368</b>	<b>-9.11%</b>	<b>31.45%</b>

**Datoriile pe termen scurt** asigură finanțarea activității în proporție de 34.01%, cele mai reprezentative elemente de structură fiind, în esență, datoriile comerciale în raport cu furnizorii în valoare totală de 8.810 mii lei, reprezentând 81% din totalul datoriilor curente. Valoarea acestora s-a majorat cu +288 mii lei în timp ce valoarea datoriilor la bănci s-a majorat cu 199 mii lei.

**Datoriile cu exigibilitate de peste un an**, în proporție de 34.54% din total datorii, constau în împrumuturi din emisiunea de obligațiuni (35.29%) și credite bancare pe termen lung (64.71%).

Diminuarea **capitalurilor proprii** cu 9.11% în perioada de raportare (-1.006 mii lei) urmează evoluția rezultatului perioadei de raportare.

## II.2. Analiza performanței financiare

Impasul macroeconomic generat de pandemia COVID 19, justifică modificările survenite în performanța societății în raport cu rezultatele raportate la 30.06.2019 (rezultatele la 30.06.2020 fiind și ele afectate de pandemie). Deși oscilațiile valorice ale veniturilor și rezultatelor surprind efectele nefavorabile ale contextului economic actual, activitatea companiei se menține profitabilă. (Tabel nr.3)

Tabel nr.3 Contul de profit și pierdere (lei)

Indicatori (valorile sunt exprimate în lei)	30 iunie		Variație (%)	Pondere în
	2020	2021	2021/2020	categoria relevantă (30.06.2021)
<b>Venituri din exploatare</b>	<b>15,206,583</b>	<b>18,386,367</b>	<b>20.91%</b>	<b>100.00%</b>
Cifra de afaceri netă, din care:	15,197,782	17,462,126	14.90%	94.97%
Producția vândută	15,094,627	17,455,564	15.64%	
Venituri din vânzarea mărfurilor	103,155	6,562	-93.64%	
Venituri aferente costului producției în curs de execuție	-16,517	-1,894	-88.53%	-0.01%
Venituri din subvenții	-	841,551	-	4.58%
Alte venituri din exploatare	25,318	84,584	234.09%	0.46%
<b>Cheltuieli de exploatare</b>	<b>14,811,913</b>	<b>17,913,163</b>	<b>20.94%</b>	<b>100.00%</b>
Cheltuieli materiale și utilități	7,985,483	9,266,559	16.04%	51.73%
Cheltuieli privind mărfurile	90,877	28,709	-68.41%	0.16%
Cheltuieli cu personalul	3,457,073	4,166,061	20.51%	23.26%
Ajustări active imobilizate	459,826	774,172	68.36%	4.32%
Alte cheltuieli de exploatare	2,818,654	3,677,662	30.48%	20.53%
<b>Rezultatul din exploatare</b>	<b>39,467</b>	<b>473,204</b>	<b>1098.99%</b>	
Venituri financiare	2,672	14,134	428.97%	
Cheltuieli financiare	329,375	392,376	19.13%	
<b>Rezultatul financiar</b>	<b>-326,703</b>	<b>-378,242</b>	<b>15.78%</b>	
<b>Venituri totale</b>	<b>15,209,255</b>	<b>18,400,501</b>	<b>20.98%</b>	
<b>Cheltuieli totale</b>	<b>15,141,288</b>	<b>18,305,539</b>	<b>20.90%</b>	
<b>Rezultatul brut</b>	<b>67,967</b>	<b>94,962</b>	<b>39.72%</b>	
Impozitul pe profit	16,458	28,627	73.94%	
<b>REZULTATUL NET</b>	<b>51,509</b>	<b>66,335</b>	<b>28.78%</b>	

Cifra de afaceri raportată la 30.06.2021 a fost cu 14.90% peste nivelul aceleiași perioade a exercițiului anterior, determinând venituri din exploatare cu 20.91% mai mari în perioada de referință. Având în vedere specificul activității, respectiv producția de cărți, reviste și materiale de promovare, aportul cel mai semnificativ la cifra de afaceri este reprezentat de producția vândută (99,96%). La rândul său, producția vândută totalizează venituri din vânzarea produselor finite în proporție de 98.65% și valorificarea produselor reziduale(1,35%).

Cheltuielile de exploatare evoluează în același sens cu dinamica veniturilor, crescând cu 20.94% față de primul semestru al anului anterior. Categoria de cheltuieli cea mai importantă în total cheltuieli de exploatare sunt cheltuielile privind materialele și utilitățile (51.73%), din care ponderea dominantă o dețin cheltuielile cu materii prime și materiale consumabile (78.58%). Creșterea veniturilor din producția vândută (15.64%) în asociere cu o creștere a cheltuielilor direct atribuibile (16.04%), reflectă menținerea marjei comerciale.

În același timp, cresc și cheltuielile cu personalul cu 20.51% (709 mii lei), alte cheltuieli de exploatare se majorează cu 859 mii lei, respectiv cu 30.48% pe seama, cu precădere, a cheltuielilor privind prestațiile externe. .

Remarcăm că, între subcategoriile de cheltuieli aferente „altor cheltuieli de exploatare”, cheltuielile cu promovarea sunt de doar 0.565 mii lei la finalul perioadei de raportare. De asemenea, relocarea producției a antrenat majorarea cheltuielilor cu redevențe și chirii și cu transportul de bunuri și personal, reprezentând 31.59% din totalul cheltuielilor cu servicii prestate de terți, cu 1.161,82 mii lei.

Decalajul de ritm între diminuarea veniturilor operaționale, pe de o parte, și a cheltuielilor de exploatare, pe de altă parte, conduce la creșterea rezultatului din exploatare cu 433,737 mii lei, respectiv 1098.99% în perioada de raportare comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent.

Analiza activității financiare relevă venituri cu 428.97% mai mari decât în primele 6 luni ale anului 2020, însumând venituri din diferențe de curs valutar (7.52%) și dobânzi (92.48%). Cheltuielile financiare, cu 19.13% mai mari decât în perioada de referință, provin în proporție de 97.35% din cheltuieli privind dobânzile. Variația în sens opus și în ritm mai alert a cheltuielilor financiare în raport cu veniturile financiare, determină un rezultat negativ în activitatea financiară (-3378 mii lei).

Pierderea din activitatea financiară coroborată cu un rezultat din exploatare mai bun față de perioada de referință, determină un rezultat net mai mare cu 28.78% în perioada de raportare.

### II.3. Analiza fluxurilor de numerar

Potrivit reglementărilor contabile aplicabile, această situație financiară este opțională, urmând ca entitatea să o prezinte doar la nivelul întregului an fiscal. La sfârșitul primului semestru al exercițiului financiar 2021, se constată un sold al trezoreriei de 1.046.825 lei, cu 20.14% mai mare decât la începutul exercițiului.

### II.4. Principalii indicatori economico-financiar

Tabloul lichidității, al solvabilității și al nivelului de risc asociate cu activitatea societății Artprint S.A. este redat în tabelul nr. 4.

Tabel nr. 4 Evoluția indicatorilor economico-financiar

INDICATORI DE LICHIDITATE	INTERVAL OPTIM	dec.20	iun.21
lichiditate curenta (AC/DC)	>2	1,10	1,42
lichiditate imediata (AC-Stocuri)/Datorii curente	>1	0,893	1,21
lichiditate rapida (Disponibilitati/Datorii curente)	>0,5	0,071	0,096
Solvabilitate financiara (TA/TD)	>1	1,5696	1,4888
Solvabilitate patrimoniala (Cap. Proprii/ Cap. Proprii +TD)	>30%	36,07%	31,45%
Ind. gradului de indatorare (DTL/Cap Proprii+DTL)	<50%	39,18%	52,34%
Rata de indatorare (DT/TA)*100	<80%	63,71%	67,17%

Indicatorul lichidității curente, care reflectă capacitatea societății de a-și îndeplini obligațiile financiare pe termen scurt pe seama activelor sale curente, marchează o ușoară creștere de la o perioadă la alta, fiind cu 0,32 pp mai mare comparativ cu perioada de referință și cu 0,58 p.p sub pragul minim recomandat. Specificul activității de comercializare a societății explică, mai ales la acest moment, raportul nefavorabil dintre activele circulante și datoriile curente. Remarcăm, însă, că acesta rămâne, totuși, supraunitar.

Măsura în care societatea poate face față obligațiilor financiare curente pe seama activelor circulante considerate mai ușor lichide, exprimată valoric prin indicatorul lichidității imediate, conturează o tendință ascendentă, care depășește valoarea optimă recomandată. Creșterea accentuată a disponibilităților bănești de la o perioadă la alta, se imprimă asupra evoluției indicatorului lichidității rapide, care scade cu 35%.

Solvabilitatea, spre deosebire de lichiditate, extinde aria temporală a analizei pe o perioadă mai îndelungată, în vederea estimării rezilienței entității la presiunea financiară exercitată de obligațiile de plată pe termen lung. Deși, creșterea valorii activelor circulante are repercursiuni favorabile asupra lichidității companiei, din perspectiva indicatorilor de solvabilitate, bonitatea emitentului pe termen mediu și lung se menține relativ constantă de la o perioadă la alta. Concret, capacitatea societății de a face față tuturor obligațiilor de plată, exprimată prin indicatorul solvabilității financiare, se situează cu 4.88 p.p. peste pragul minim de referință, activele totale Artprint acoperind nivelul datoriei totale de 1,4888 ori.

Valoarea în scădere a capitalurilor proprii determină o reducere cu 4.62 p.p. a proporției acestora în totalul surselor de finanțare ale societății (31.45%) în perioada de raportare, și cu 13.16 p.p. în totalul capitalurilor permanente (52.34%), reflectând o creștere a gradului de îndatorare cu 3,17%.

La 31.12.2021, creșterea mai accentuată a activelor totale față de cea a datoriei totale determină o rată de îndatorare foarte bună peste intervalul de confort (+12.83 p.p.).

### III. Analiza activității emitentului

În cei 19 ani de construcție, consolidare, redefinire și re poziționare a afacerii în care și-a format o structură solidă de producție și personalul calificat necesar, Artprint S.A., *prima tipografie privată românească*, a confirmat capacitatea de a atinge niveluri de performanțe tehnice și calitative corespunzătoare standardelor europene și internaționale din sectorul de profil în condiții de performanță economică și productivitate ascendente. Principala linie de business o reprezintă tipărițiile de carte, reviste, broșuri, cataloage și alte publicații, aceasta generând peste 90% din cifra de afaceri. Aceasta este însoțită de alte *două linii complementare*, respectiv *servicii de desktop publishing* și *vânzarea de deșeuri* care provin din debitarea hârtiei, specifică procesului de producție.

#### 3.1. Tendințe, elemente, evenimente sau factori de incertitudine cu impact semnificativ asupra lichidității și veniturilor emitentului.

În perioada de raportare, principalul factor cu impact potențial asupra lichidității și veniturilor din activitatea de bază ale emitentului, în raport cu perioada de referință, este reprezentat de pandemia COVID19, cu efecte directe asupra cererii, dar și a ofertei în industria tiparului. Din cauza incertitudinii și a imposibilității previzionării evoluției pandemiei și a dinamicii economice, în general, conducerea societății a decis să nu facă estimări cu privire la rezultatele economico-financiare viitoare. Totuși, continuarea activității este asigurată prin contractele în derulare și prin noile direcții strategice de dezvoltare pe care conducerea le are în vedere.

#### III.2. Cheltuieli de capital.

În perioada de raportare, societatea a achiziționat în leasing financiar 1 echipament tipografic performant, utilizate în procesul de producție, crescând astfel productivitatea muncii și oferind servicii de înaltă calitate.

În această perioadă au fost efectuate reparații capitale la utilajele tipografice (mașina plată Heidelberg) societatea oferind astfel servicii de înaltă calitate pe întreg procesul de producție.



#### ARTPRINT IV. Schimbări care afectează capitalul și administrarea emitentului

Nu este cazul. În primele șase luni ale anului 2021 nu s-au înregistrat modificări privind drepturile deținătorilor de valori mobiliare emise de către emitent.

#### V. Tranzacții semnificative

Emitentul ARTPRINT S.A. a derulat tranzacții cu părți afiliate în perioada de raportare, respectiv cu Publishing Solutions SRL, societate la care detine 50% din partile sociale și care are ca obiect de activitate editarea și distribuirea de cărți.

Situațiile financiare interimare întocmite la 30 iunie 2021 care au stat la baza întocmirii prezentului raport semestrial nu au fost auditate.

Administrator

Rasuceanu Cezar

Bifati numai  
dacă  
este cazul :

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

An  Semestru

Anul **2021**

Versiuni **Atenție!**

Suma de control

1.010.100

Entitatea ARTPRINT S.A.

Adresa

Județ Bucuresti Sector Sector 5 Localitate Bucuresti

Strada SULINA Nr. 26 Bloc Scara Ap. Telefon

Număr din registrul comerțului

J40/2076/1991

Cod unic de inregistrare

4 0 1 0 5 3

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

1812 Alte activități de tipărire n.c.a.

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

1812 Alte activități de tipărire n.c.a.

**Raportari contabile semestriale**

**Entități mijlocii, mari si entități de interes public**

**Entități mici**

**Microentități**

**Entități de interes public**

?

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

**Raportare contabilă la data de 30.06.2021 întocmită de entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art.3 din OMF nr.763/ 2021 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare decat echivalentul in lei a 1.000.000 euro.**

**F10 - SITUATIA ACTIVEI, DATORII SI CAPITALURILE PROPRII**

**F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

**F30 - DATE INFORMATIVE**

Instrucțiuni

Corelatii

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

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

Import 'balanta.txt'

Import fisier XML creat cu alte aplicații

**VALIDARE**

DEBLOCARE

ANULARE

LISTARE

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

DANCIU CONSTANTIN VIRGIL

Numele si prenumele

RADULESCU NICOLETA

?

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_

Semnătura \_\_\_\_\_

Semnătura electronica

**Formular VALIDAT**

## SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2021

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd.	Sold la:		
		01.01.2021	30.06.2021	
A	B	1	2	
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290 - 4904)	01	01	88.248	89.743
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	16.130.630	16.390.268
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	5.000	5.000
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	16.223.878	16.485.011
<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	2.510.871	2.338.579
<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)	10.110.956	12.070.644
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	10.110.956	12.070.644
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	871.310	1.046.825
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	13.493.137	15.456.048
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)</b>	12	10	653.532	626.181
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	653.532	626.181
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
<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	12.291.494	10.853.161
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)</b>	16	14	1.855.175	5.229.068
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)</b>	17	15	18.079.053	21.714.079
<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	7.058.023	11.021.978
<b>H. PROVIZIOANE (ct. 151)</b>	19	17	29.218	29.218
<b>I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)</b>	20	18	35.664	35.664
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	35.664	35.664
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21	35.664	35.664
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
<b>3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)</b>	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)</b>	31	29	1.010.100	1.010.100
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	1.010.100	1.010.100
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	37	35		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>	38	36	7.366.878	7.366.878
<b>IV. REZERVE (ct.106)</b>	39	37	1.528.516	1.528.516
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>				
<b>SOLD C (ct. 117)</b>	43	41	364.175	655.390
<b>SOLD D (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	730.322	66.335
<b>SOLD D (ct. 121)</b>	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	43.843	
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)</b>	48	46	10.956.148	10.627.219
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	10.956.148	10.627.219

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

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

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

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

DANCIU CONSTANTIN VIRGIL

Semnătura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

RADULESCU NICOLETA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 30.06.2021

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. Nr.rd. OMF nr.763/ 2021	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
			01.01.2020- 30.06.2020	01.01.2021- 30.06.2021
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	15.197.782	17.462.126
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	15.094.627	17.455.564
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	103.155	6.562
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04		
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07	0	0
Sold D	07	08	16.517	1.894
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	08	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12		841.551
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	25.318	84.584
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	15	16	15.206.583	18.386.367
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	7.531.272	8.789.506
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	100.361	55.524
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	353.850	421.529
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	90.877	28.709
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21	378	864
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	3.457.073	4.166.061
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	3.369.209	4.064.502
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	87.864	101.559
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	459.826	774.172
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	459.826	774.172
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	70.723	

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	70.723	
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30		
<b>11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)</b>	<b>30</b>	<b>31</b>	2.820.612	3.678.526
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	2.735.082	3.598.293
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	32	33	81.811	64.353
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	3.719	15.880
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
<b>Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)</b>	<b>37</b>	<b>39</b>	-72.303	
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40		
- Venituri (ct.7812)	39	41	72.303	
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	<b>40</b>	<b>42</b>	14.811.913	17.913.163
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	394.670	473.204
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	1.056	13.071
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	1.616	1.063
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	49	51		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	<b>50</b>	<b>52</b>	2.672	14.134
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53		
- Cheltuieli (ct.686)	52	54		
- Venituri (ct.786)	53	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56	296.293	381.967
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	33.082	10.409
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	<b>57</b>	<b>59</b>	329.375	392.376
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	326.703	378.242

<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	60	62	15.209.255	18.400.501
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	61	63	15.141.288	18.305.539
<b>19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	67.967	94.962
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66	16.458	28.627
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68		
<b>23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	51.509	66.335
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	0

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMF nr.763/ 2021)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 32 (cf.OMF nr.763/ 2021)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

## ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

DANCIU CONSTANTIN VIRGIL

Semnătura \_\_\_\_\_

## INTOCMIT,

Numele si prenumele

RADULESCU NICOLETA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

**DATE INFORMATIVE** la data de 30.06.2021

F30 - pag. 1

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

- lei -

<b>I. Date privind rezultatul inregistrat</b>	Nr.rd. OMF nr.763/ 2021	Nr. rd.	<b>Nr.unitati</b>		<b>Sume</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		66.335
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
<b>II Date privind platile restante</b>		Nr. rd.	<b>Total, din care:</b>	<b>Pentru activitatea curenta</b>	<b>Pentru activitatea de investitii</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1=2+3</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
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, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
<b>III. Numar mediu de salariati</b>		Nr. rd.	<b>30.06.2020</b>		<b>30.06.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Numar mediu de salariati	20	19	133		143
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	143		149
<b>IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante</b>				Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>
<b>A</b>				<b>B</b>	<b>1</b>
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, permise în concesiune, din care:			22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	



<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
<b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)	
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	
- 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>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	302.560
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2020</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0
- din fonduri publice	45	40	
- din fonduri private	46	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0
- cheltuieli curente	48	43	
- cheltuieli de capital	49	44	
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2020</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Cheltuieli de inovare	50	45	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)	
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2020</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	135.673
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)	135.673

- 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		27.095
- 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	144.313	149.313
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		5.000
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		5.000
- 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	144.313	144.313
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	144.313	144.313
- 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), <b>din care:</b>	68	57	9.784.798	10.100.848
- 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	39.500	80.444
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , <b>(rd.62 la 66)</b>	73	61	709.688	518.080
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	34.687	136.275
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	93.615	112.875
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66	581.386	268.930
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), <b>din care:</b>	79	67		447.112
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), <b>din care:</b>	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), <b>din care:</b>	83	71	937.716	1.408.612
- 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	937.716	1.408.612
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , <b>din care:</b>	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), <b>din care:</b>	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
<b>- dețineri de obligațiuni verzi</b>	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută ( <b>rd.85+86</b> )	98	84	5.405	15.051
- în lei (ct. 5311)	99	85	5.405	15.051
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută ( <b>rd.88+90</b> )	101	87	268.539	1.070.753
- în lei (ct. 5121), <b>din care:</b>	102	88	267.980	1.053.835
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), <b>din care:</b>	104	90	559	16.918
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditate, ( <b>rd.93+94</b> )	106	92		-49.780
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		-49.780
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii ( <b>rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128</b> )	109	95	10.386.615	11.652.577
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica</u> de 1 an) (din ct. 519), ( <b>rd .97+98</b> )	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	560.686	1.737.678
- 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	8.747.613	8.810.049
- 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	293.554	477.293
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	784.762	627.557
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	370.376	365.027
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	357.596	192.664
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	56.790	69.866
- 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				
-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				
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)		142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)		143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)		144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), <b>din care:</b>		145	128				
- către nerezidenți		146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)		147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)		148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:		149	130	1.010.100	1.010.100		
- acțiuni cotate 4)		150	131				
- acțiuni necotate 5)		151	132	1.010.100	1.010.100		
- părți sociale		152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)		153	134				
Brevete si licente (din ct.205)		154	135	81.095	83.239		
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>			<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2020</b>	<b>30.06.2021</b>		
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)		155	136	608.545	758.103		
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>			<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2020</b>	<b>30.06.2021</b>		
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare		156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune		157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate		158	139				
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>			<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2020</b>	<b>30.06.2021</b>		
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)		159	140				
<b>XII. Capital social vărsat</b>			<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2020</b>		<b>30.06.2021</b>	
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>		160	141	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
				1.010.100	X	1.010.100	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	1.010.100	100,00	1.010.100	100,00
- deținut de alte entități	171	152				

XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
			2020	2021
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	172	152a (312)	569.077	395.263
XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
- dividendele interimare repartizate <sup>8)</sup>	173	152b (315)		
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
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)	
Venituri obținute din activități agricole	178	157	120.401	72.005
XVII. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
- inundații	180	157a (322)		
- secetă	181	157b (323)		
- alunecări de teren	182	157c (324)		
		157d (325)		

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

Numele si prenumele

DANCIU CONSTANTIN VIRGIL

Numele si prenumele

RADULESCU NICOLETA

Semnatura \_\_\_\_\_

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular  
VALIDAT**

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile 'cu scadența inițială mai mare de un an' și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)'

3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

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

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

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

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

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

Conturi entitati mari, mijlocii si mici

1011 SC(+)F10S.R31

OK

?

Preluare F10, F20 col.2

Sterge date incarcate

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

-

+

Salt



# DECLARATIE

Prin prezenta, subsemnatul Rasuceanu Cezar, in calitate de Administrator al societatii ARTPRINT SA si in numele acestuia, declar ca, dupa cunostintele mele, situatiile financiare semestriale ale Artprint SA, intocmite la 30.06.2021 in conformitate cu standardele contabile aplicate, reflecta o imagine corecta si conforma cu realitatea a activelor, obligatiilor, pozitiei financiare, a veniturilor si cheltuielilor societatii, iar raportul semestrial al administratorului publicat la data de 28.09.2021, conform calendarului financiar asumat, prezinta in mod corect si complet informatiile despre emitent in aspectele sale esentiale.

Data 28.09.2021

Semnatura

---