

RAPORT SEMESTRIAL

2022

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: 29.09.2022

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

CUPRINS

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
Cheltuieli de capital.....	6
IV. Schimbări care afectează capitalul și administrarea emitentului.....	6
V. Tranzacții semnificative	6

I. 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 2022, având în vedere impactul războiului din Ucraina, al crizei energetice și economice asupra mediului de afaceri românesc, asupra modelelor de business ale partenerilor tradiționali ai societății, dar și asupra comportamentului și obiceiurilor de consum. Totuși, cifra de afaceri a crescut cu 46,50% iar rezultatul net este pozitiv, reprezentând **profit în valoare de 1.125,52 mii lei**.

În ciuda provocărilor ridicate de fenomenul inflationist, experiența și capacitatea managerială a conducerii Artprint au facilitat, un management centrat pe eficientizare, randament și echilibru financiar pe termen scurt, astfel încât, cu toate dificultățile ridicate de contextul economic actual, **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 continuitatea activității. În ceea ce privește obligațiile asumate prin împrumutul obligatar, societatea a achitat al cincilea 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 restrans structura de conducere, respectiv un Consiliu de administrație format din 3 persoane, în conformitate cu cerințele de governanță corporativă ale BVB.

Din perspectiva conducerii societății, **pentru următoarele șase luni** se estimează o menținere a profitabilității deja atinse, 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, societatea a reușit să crească cifra de afaceri cu 46,50%, 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 2022, **activele circulante** – categoria cu ponderea cea mai ridicată în activul total - înregistrează o creștere procentuală de 40,36% față de începutul anului (tabel nr. 1).

Tabel nr. 1. Indicatori de bilanț (lei)

Pozitii bilantiere	01.01.2022	30.06.2022	Variație relativă (30.06 / 01.01.2022)	Pondere în Total Activ, 30.06.2022
Active Imobilizate	19.874.027	19.679.148	-0.98%	45.22%
Imobilizari Necorporale	62.547	48.814	-21.95%	0,11%
Imobilizari Corporale	19.806.480	19.475.862	-1.67%	44.76%
Imobilizări Financiare	5000	154.472	298.94%	0.35%
Active Circulante	16.816.870	23.604.353	40.36%	54.24%
Stocuri	2.937.486	7.886.876	68.49%	18.12%
Creanțe	12.806.992	14.571.329	13.78%	33.48%
Casa și conturi la bănci	1.072.392	1.146.148	6.88%	2.64%
Cheltuieli în avans	154.958	230.276	48.60%	0.54%
Total Active	36.845.855	43.513.777	18.10%	100,00%

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 6,88% a elementelor de trezorerie, în primele 6 luni ale anului 2022, este o consecință directă a valorificării eficiente a fondurilor atrase, în direcții investiționale și de restructurare a modelului de finanțare.

Apariția fenomenului inflationist a determinat creșterea, în valoare nominală, a creanțelor cu 1.764,33 mii lei, respectiv cu un procent de 13,78%, ceea ce denotă o îmbunătățire a colectării creanțelor.

La 30.06.2022, creanțele societății sunt reprezentate de creanțe comerciale în raport cu clienții, în proporție de 83,5%.

Valoarea stocurilor crește cu 268,49 % în perioada de raportare, fenomen datorat eforturilor conducerii societății de a contracara problemele majore datorate lanțului de aprovizionare, precum și a creșterii valorii materiilor prime cu aproximativ 85%.

La nivelul activelor imobilizate, valoarea brută a acestora s-a micșorat cu 0,98% față de începutul anului, pe fondul înregistrării amortizării.

Deținerile de imobilizări necorporale constau în concesiuni, brevete, mărci, licențe și alte imobilizări necorporale, acestea micșorându-se cu amortizarea, în proporție de 21,95% față de începutul anului. Pe aceeași tendință ușor crescătoare, valoarea contabilă brută a imobilizărilor corporale crește cu 530,36 mii lei, fiind expresia politicii investiționale a conducerii. În perioada de raportare, societatea a investit în utilaje necesare, specifice activității tipografice.

În perioada de raportare, creșterea cu 40,36% a activelor circulante, categoria cu ponderea cea mai ridicată în total active, determină o creștere a activului total cu 6.667,92 mii lei, respectiv cu 18,10%.

Datoriile rămân principala sursă de finanțare a activului, reprezentând 69,66% din pasivul total. Valoarea acestora crește cu 5.574,49 mii lei, cu precădere pe seama creșterii obligațiilor față de furnizori, datorită aprovizionării cu materii prime și materiale în vederea asigurării continuității activității. (tabel nr.2).

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

Pozitii bilanțiere	01.01.2022	30.06.2022	Variație procentuală (30.06 / 01.01.2022)	Pondere în Total Pasive, 30.06.2022
Datorii pe termen scurt	12,979,247	18,648,200	43,67%	42,85%
Datorii pe termen lung	11,763,012	11,668,558	-0,81%	26,81%
Total Datorii	24,742,259	30,316,758	22,53%	69,66%
Capital social	1,010,100	1,010,100	0,00%	2,32%
Rezerve	1,528,516	1,528,516	0,00%	3,51%
Rezerve din reevaluare	10,255,639	10,255,639	0,00%	23,56%
Rezultatul reportat	-	-762,756	-0,00%	0%
Rezultatul perioadei	-762,756	1,125,520	8,583,84%	2,59%
Repartizarea profitului	0	0	0	0,00%
Total Capitaluri Proprii	12,031,499	13,157,019	9,35%	30,24%

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 16.123 mii lei, reprezentând 86,45% din totalul datoriilor curente. Valoarea acestora s-a majorat cu 3.479,13 mii lei în timp ce valoarea datoriilor la bănci a scăzut cu 139 mii lei.

Datoriile cu exigibilitate de peste un an, în proporție de 22,53% din total datorii, constau în împrumuturi din emisiunea de obligațiuni (35,29%) și credite bancare pe termen lung (64,71%).

Creșterea capitalurilor proprii cu 9,35% în perioada de raportare (1.125,52 mii lei) urmează evoluția rezultatului perioadei de raportare.

2.2. Analiza performanței financiare

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

Indicatori (valorile sunt exprimate în lei)	30 iunie 2021	30 iunie 2022	Variație (%) 2022/2021	Pondere în categoria relevantă (30.06.2022)
	Venituri din exploatare	18,386,367	25.521.545	38.80%
Cifra de afaceri netă, din care:	17,462,126	25.582.586	46.50%	100.00%
Producția vândută	17,455,564	25.538.554	46.30%	
Venituri din vânzarea mărfurilor	6,562	44.032	671.01%	
Venituri aferente costului producției în curs de execuție	-1,894	-61.499	3.247.04%	-
Venituri din subvenții	841,551	-	-	-
Alte venituri din exploatare	84,584	458	-5414.73%	0.46%
Cheltuieli de exploatare	17,913,163	23.794.245	32.83%	97.56%
Cheltuieli materiale și utilități	9,266,559	14.511.321	56.59%	51.73%
Cheltuieli privind mărfurile	28,709	43.582	51.8%	0.16%
Cheltuieli cu personalul	4,166,061	4.965.518	19.18%	19.44%
Ajustări active imobilizate	774,172	627.702	-19.72%	2,45%
Alte cheltuieli de exploatare	3,677,662	3.660.383	-0.47%	14,33%
Rezultatul din exploatare	473,204	1.727.300	365,02%	
Venituri financiare	14,134	20.584	45,637%	
Cheltuieli financiare	392,376	594.594	19.13%	2.44%
Rezultatul financiar	-378,242	-574.010	51,53%	
Venituri totale	18,400,501	25.542.129	38,81%	
Cheltuieli totale	18,305,539	24.388.839	33,23%	
Rezultatul brut	94,962	1.153.290	1.214,47%	
Impozitul pe profit	28,627	27.770	-3%	
REZULTATUL NET	66,335	1.125.520	1696,72%	

Performanța financiară a exercitiului financiar 01.01.-30.06.2022 este superioară cu aproximativ 45% celei din anul precedent, fapt datorat îmbunătățirii activității comerciale, a condițiilor de piață, dar și a fenomenului inflaționist, care acționează ca un levier, în sensul creșterii valorii de facturare a produsului realizat.

Cifra de afaceri raportată la 30.06.2022 a fost cu 46,50% peste nivelul aceleiași perioade a exercitiului anterior, determinând venituri din exploatare cu 38,80% 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 (99,99%). 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 32,83% față de primul semestru al anului anterior. Categoria de cheltuieli cea mai importantă în total cheltuieli de exploatare sunt cheltuielile privind materialele și utilitățile (56,59%), din care ponderea dominantă o dețin cheltuielile cu materii prime și materiale consumabile (78,58%).

Retinem aici creșterea pretului energiei electrice, a materiilor prime, precum și a majorității inputurilor, ceea ce a condus la o creștere mai mare a cheltuielilor directe în raport cu creșterea veniturilor din producție.

În același timp, cresc și cheltuielile cu personalul cu 19,18% (799 mii lei), alte cheltuieli de exploatare se reduc cu 17 mii lei, respectiv cu 0.47%.

Decalajul de ritm între creșterea veniturilor operaționale, pe de o parte, și a cheltuielilor de exploatare, pe de altă parte, conduce la creșterea rezultatului din exploatare cu 1.059,18 mii lei, respectiv 1.696,72% în perioada de raportare comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent.

Analiza activității financiare relevă venituri cu 45,637% mai mari decât în primele 6 luni ale anului 2021, însumând venituri din diferențe de curs valutar (20.01%) și dobânzi (79,90%). 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 (-574,01 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 1.696,72% în perioada de raportare.

2.3. 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.

2.4. 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	INTERVAL	
		dec.21	iun.22
lichiditate curenta (AC/DC)	>2	1,29	1,26
lichiditate imediata (AC-Stocuri)/Datorii curente	>1	1,07	0,84
lichiditate rapida (Disponibilitati/Datorii curente)	>0,5	0,08	0,06
Solvabilitate financiara (TA/TD)	>1	1,489	1,435
Solvabilitate patrimoniala (Cap. Proprii/ Cap. Proprii +TD)	>30%	32,65%	30,23%
Ind. gradului de indatorare (DTL/Cap Proprii+DTL)	<50%	49,43%	47%
Rata de indatorare (DT/TA)*100	<80%	67,15%	69,67%

Indicatorul lichidității curente, care reflectă capacitatea societății de a-și îndeplini obligațiile financiare pe termen scurt pe seama activelor sale curente, marchează o ușoară scădere de la o perioadă la alta, fiind cu 0,03 pp mai mic comparativ cu perioada de referință și cu 0,74 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.

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 4.35 p.p peste pragul minim de referință, activele totale Artprint acoperind nivelul datoriilor totale de 1,435 ori.

Valoarea în creștere a capitalurilor proprii determină o majorare cu 3.71 p.p a proporției acestora în totalul surselor de finanțare ale societății (3,71%) în perioada de raportare, reflectând o scădere a gradului de îndatorare cu 2,43%.

La 30.06.2022, creșterea mai accentuată a activelor totale față de cea a datoriei totale determină o rată de îndatorare foarte buna peste intervalul de confort (69,67%).

III. Analiza activității emitentului

În cei 31 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 tipăriturile de carte, reviste, broșuri, cataloage și alte publicații, aceasta generând peste 90% din cifra de afaceri.

Cheltuieli de capital.

În perioada de raportare, societatea a achiziționat în leasing financiar, un număr de echipamente tipografice performant, utilizate în procesul de producție, crescând astfel productivitatea muncii și oferind servicii de înaltă calitate.

IV. Schimbări care afectează capitalul și administrarea emitentului

Nu este cazul. În primele șase luni ale anului 2022 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 51% din partile sociale și care are ca obiect de activitate editarea și distribuția de cărți.

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

Administrator

Rasuceanu Cezar-Alexandru



Director Economic

Petre Daniela-Florina



Bifati numai
dacă
este cazul:

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

S1027_A1.0.0 /19.07.2022 Tip situație financiară: BS

An Semestru Anul **2022**

Suma de control 1.010.100

Entitatea ARTPRINT SA

Adresa

Județ București Sector Sector 5 Localitate București
Strada SULINA Nr. 26 Bloc Scara Ap. Telefon 0749012494

Număr din registrul comerțului J40/2076/1991

Cod unic de înregistrare 4 0 1 0 5 3

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

1812 Alte activități de tipărire n.c.a.

Activitatea preponderanta 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 30.06.2022 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 decât echivalentul în 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	13.157.019
Capital subscris	1.010.100
Profit/ pierdere	1.125.520

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DANCIU CONSTANTIN-VIRGIL

Semnătura

Numele si prenumele

ALMOND EXPERT SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de înregistrare in organismul profesional

8135

CIF/ CUI membru CECCAR

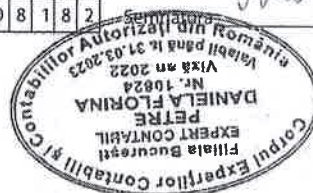
1 8 8 0 8 1 8 2

PETRE DANIELA
FLORINA

Semnat digital de PETRE
DANIELA FLORINA
Data: 2022.08.16
14:06:06 +03'00'

Semnătura electronica

Formular VALIDAT



SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2022

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr. 1669/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2022	30.06.2022
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+207+4094+208-280-290 - 4904)	01	01	62.547	48.814
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	19.806.480	19.475.862
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	5.000	154.472
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	19.874.027	19.679.148
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332+341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378+381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	2.937.486	7.886.876
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382+441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**+456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	12.806.992	14.571.329
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	12.806.992	14.571.329
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	1.072.392	1.146.148
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	16.816.870	23.604.353
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	154.958	230.276
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457+4581+462+4661+473***+509+5186+519)				
	15	13	12.979.247	18.648.200
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)				
	16	14	3.989.015	5.186.429
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)				
	17	15	23.863.042	24.865.577
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581+462+4661+473***+509+5186+519)				
	18	16	11.763.012	11.668.558
H. PROVIZIOANE (ct. 151)				
	19	17	40.000	40.000
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	32.097	
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20	3.566	
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21	28.531	
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	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		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	10.255.639	10.255.639
IV. REZERVE (ct.106)	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		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	0	0
SOLD D (ct. 117)	44	42	762.756	762.756
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43		1.125.520
SOLD D (ct. 121)	46	44		0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	12.031.499	13.157.019
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	12.031.499	13.157.019

*) 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 Intocmirea 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

DANCIU CONSTANTIN-VIRGIL

Semnătura


Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

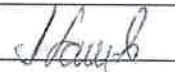
Numele și prenumele

ALMOND EXPERT SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECGAR

Semnătura



Nr. de înregistrare în organismul profesional:

8135



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
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	17.462.126	25.582.586
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	17.455.564	25.538.554
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	6.562	44.032
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	0	0
Sold D	08	08	1.894	61.499
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	841.551	
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	84.584	458
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	18.386.367	25.521.545
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	8.789.506	13.517.628
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	55.524	80.217
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	421.529	913.476
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		902.248
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20	28.709	43.582
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21	864	14.261
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	22	4.166.061	4.965.518
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	4.064.502	4.841.396
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	101.559	124.122
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	26	25	774.172	627.702

a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	774.172	627.702	
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27			
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	29	28			
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29			
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30			
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	32	31	3.678.526	3.660.383	
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	3.598.293	3.582.079	
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	64.353	75.308	
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	35	34			
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	36	35			
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	37	36			
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	38	37	15.880	2.996	
—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			
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40			
- Venituri (ct.7812)	41	41			
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	42	42	17.913.163	23.794.245	
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:					
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	473.204	1.727.300	
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	44	0	0	
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	45			
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	46			
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	47	13.071	16.448	
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	48		16.444	
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	49			
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	50	1.063	4.136	
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	51			
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	52	14.134	20.584	
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	53			
- Cheltuieli (ct.686)	54	54			
- Venituri (ct.786)	55	55			
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	56	381.967	577.385	
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57			
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58	10.409	17.209	
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	59	392.376	594.594	
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):					

- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	378.242	574.010
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	62	18.400.501	25.542.129
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	63	18.305.539	24.388.839
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	94.962	1.153.290
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	66	28.627	27.770
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	67		
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	66.335	1.125.520
- 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 și prenumele

DANCIU CONSTANTIN-VIRGIL

Semnătura

INTOCMIT,

Numele și prenumele

ALMOND EXPERT SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

8135

DATE INFORMATIVE la data de 30.06.2022

F30 - pag. 1

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.1669 /2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01		1	1.125.520
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			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	30.06.2021		30.06.2022
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii	20	19		143	144
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20		149	147
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Sume (lei)
A				B	1
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creațe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creațe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creațe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		332.750
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	30.06.2021	30.06.2022
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- 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		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	30.06.2021	30.06.2022
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	30.06.2021	30.06.2022
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	27.095	7.048
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	149.313	154.472
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	5.000	5.000
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	5.000	5.000
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	144.313	149.472
- 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	149.472
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57		
- 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 neincasate 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	80.444	32.039
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	518.080	832.040
- creanțe în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	136.275	176.957
- creanțe fiscale în legatură cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	112.875	2.493
- 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	268.930	652.590
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	447.112	472.325
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	1.408.612	1.388.372
- 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	1.408.612	1.388.372
- 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	15.051	11.920
- în lei (ct. 5311)	99	85	15.051	11.920
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	1.070.753	1.122.360
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	1.053.835	1.121.641
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	16.918	719
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	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		
Datori (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	11.652.577	19.464.932
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 și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	1.737.678	1.850.709
- 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	8.810.049	16.355.589
- 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	477.293	454.338
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	627.557	804.296
- datorii în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	365.027	587.168
- datorii fiscale în legatură cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	192.664	194.186
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	69.866	22.942
- alte datorii în legatură 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 acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.jurldice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	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), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	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	83.239	84.605		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	30.06.2021	30.06.2022		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	758.103	874.569		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	30.06.2021	30.06.2022		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	30.06.2021	30.06.2022		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	30.06.2021		30.06.2022	
A		B	Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
			Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	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		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2021	2022
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	172	152a (312)	395.263	168.400
XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2021	2022
- dividendele interimare repartizate ^{B)}	173	152b (315)		
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	30.06.2021	30.06.2022
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	174	153		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	175	154		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	176	155		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	177	156		
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	30.06.2021	30.06.2022
Venituri obținute din activități agricole	178	157	72.005	76.300
XVII. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:		Nr. rd.		
- inundații	180	157b (323)		
- secetă	181	157c (324)		
- alunecări de teren	182	157d (325)		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

DANCIU CONSTANTIN-VIRGIL

Semnatura

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

ALMOND EXPERT SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUFORIZATE MEMBRE CECCAR

Semnatura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

8135

*) 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 muncă 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 reclasificate 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 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 exploatații 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 exploatații 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 'datoriilor 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 'datoriilor 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 cooperației.

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.	Cont	Suma
1		

-

+

Salt

DECLARATIE

Prin prezenta, subsemnatul Rasuceanu Cezar Alexandru, in calitate de Presedinte al Consiliului de Administratie al societatii ARTPRINT SA si in numele acestuia, declar ca, dupa cunostintele mele, situatiile financiare semestriale ale Artprint SA, intocmite la 30.06.2022 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 29.09.2022, conform calendarului financiar asumat, prezinta in mod corect si complet informatiile despre emitent in aspectele sale esentiale.

Data 29.09.2022

Semnatura