

**RAPORT TRIMESTRIAL al
TRATAMENT BALNEAR BUZIAS S.A.
PENTRU TRIMESTRUL III 2023**

Raport semestrial conform: Regulamentului ASF nr. 5/2018

Data raportului: **31/10/2023**

Denumirea emitentului: **S.C. DE TRATAMENT BALNEAR BUZIAȘ S.A.**

Sediul social : **Buziaș, str. Avram Iancu, Nr.12, Cam. 1, Parter, jud Timiș**

Nr. tel/fax : **0256-321060, 0256-321581**

Cod unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului Timiș: **RO 1849307**

Număr de ordine la Registrul Comerțului Timiș: **J35/342/1991**

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

Capital social subscris și vărsat: **15.850.000 lei**

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de emitent: **acțiuni nominative, dematerializate, cu valoarea nominală de 0,1000 lei/acțiune.**

1. Situația economico-financiară

Situațiile financiare detaliate, respectiv formularul 10, 20 și 30, la data de 30.09.2023 comparativ cu aceeași perioadă a anului 2022 sunt prezentate în anexa 1 la prezenta.

a) Prezentarea generală a societății:

Obiectul principal de activitate prevăzut în Actul Constitutiv al societății, potrivit clasificării CAEN, este **“Hoteluri și alte facilități de cazare similare” – cod CAEN – 5510.**

Societatea Comerciala de Tratament Balnear Buziaș S.A. desfășoară și activități conexe activității principale, respectiv: servicii de alimentație publică, servicii de tratament balnear și recuperare, servicii de wellness, etc.

Prezentarea locațiilor în care a funcționat societatea în perioada 1 ianuarie 2023 – 30 septembrie 2023:

- **Hotelul Parc ***** dispune de 280 de locuri de cazare, structurate astfel: 27 de camere cu pat matrimonial, 109 de camere cu două paturi și 4 apartamente cu un dormitor. Hotelul are în dotare restaurant, bar de zi, centru SPA propriu, piscină semi-olimpică cu apă încălzită, o sala de conferință și parcare proprie.
- **Hotelul Phoenix ****** dispune de o capacitate de 90 de locuri, structurate astfel: 43 de camere cu două paturi și 2 apartamente cu un dormitor. Hotelul are în dotare restaurant, bar de zi, centru de conferință și parcare proprie

b) Situația patrimonială la 30.09.2023, comparativ cu 30.09.2022:

		lei		
Nr.crt.	Elemente de bilanț	30.09.2022	30.12.2022	30.09.2023
1.	Imobilizări necorporale	29.254	28.992	23.921
2.	Imobilizări financiare	19.610	6.165	20.421
3.	Imobilizări corporale	25.182.057	25.441.053	24.412.176
4.	Stocuri	67.674	46.038	62.855
5.	Creanțe	1.425.780	434.369	1.150.178
6.	Casa și cont. la bănci	302.539	2.028.675	276.370
7.	Active circulante total	1.795.993	2.509.082	1.489.403
8.	Active-datorii curente	22.929.820	21.323.295	18.911.192
9.	Capitaluri proprii-total	19.977.240	18.727.700	16.962.282
10.	Datorii cu scadenta de pana la un an	4.191.141	6.777.758	7.076.923
11.	Datorii cu scadenta de peste un an	2.931.768	2.397.055	1.910.710
12.	Total datorii	7.122.909	9.174.813	8.987.633
13.	Provizioane	20.812	197.540	38.200

Imobilizările necorporale au cea mai mică pondere, un procent de 0,098% în totalul activelor imobilizate și reprezintă programe și licențe informatice.

Imobilizările financiare în procent de 0,084% din activele imobilizate și reprezintă acțiuni deținute la entități afiliate (5.165 lei la Transilvania Hotels & Travel SA) și alte imobilizări (alte titluri imobilizate 1.000 lei, creanțe imobilizate 14.256 lei).

Imobilizările corporale reprezintă ponderea majoritară a activelor imobilizate ale societății înregistrând 99,818% din totalul activelor imobilizate și reprezintă terenuri și amenajări de terenuri, construcții, instalații tehnice și mașini, alte instalații, utilaje și mobilier, investiții imobiliare și imobilizări în curs.

Imobilizările corporale – terenuri – aferente construcțiilor exploatate în activitatea de bază, închiriate și în afara exploatării :

Denumire	Suprafața (mp)	Data ultimei reevaluări sau de achiziție*	Localizare (Intravilan/ Extravilan)	Categorie de folosință (Curti Construcții/ Agricol, altele)	Valoare contabila (lei)
HOTEL PARC	10.532	31.12.2021	INTRAVILAN	Curti Construcții	1.384.655
HOTEL PHOENIX	3.168	31.12.2021	INTRAVILAN	Curti Construcții	548.645
HOTEL TIMIȘ	648	31.12.2021	INTRAVILAN	Curti Construcții	80.159
SONDE	1.343	31.12.2021	INTRAVILAN	Curti Construcții	82.772
ACTIVE INCHIRIATE	11.080	31.12.2021	INTRAVILAN	Curti Construcții	833.305
ACTIVE NEINCHIRIATE	13.937	31.12.2021	INTRAVILAN	Curti Construcții	556.018

Imobilizările corporale – construcții – exploatate în activitatea de bază, închiriate și în afara exploatării :

Denumire	Valoare de inventar	Amortizare la 30.09.2023
COMPLEX HOTELIER PARC	9.965.624	1.128.306
COMPLEX HOTELIER PHOENIX	9.367.287	486.150
COMPLEX HOTELIER TIMIȘ	2.202.053	254.093
SONDE	29.788	13.213
ACTIVE INCHIRIATE	764.977	227.640
ACTIVE IN AFARA EXPLOATARII	433.394	181.755

Structura stocurilor pe vechimi la 30.09.2023 se prezintă astfel:

INDICATOR	lei		TOTAL
	VECHIME PANĂ LA 1 AN	VECHIME PESTE 1 AN	
Materiale consumabile	29.851	6.635	36.486
Obiecte de inventar	290	0	290
Mărfuri	24.544	0	24.544
Diferențe de preț la mărfuri	7.598	0	7.598
Ambalaje	0	4.030	4.030
Furnizori debitori pt. cumpărare bunuri	5.103	0	5.103
TOTAL	52.190	10.665	62.855

Stocurile de materii prime și materiale sunt corelate cu necesarul lunar. Datorită aprovizionării sistematice nu se creează goluri în stocul de mărfuri și nici imobilizări mari de resurse financiare în stocuri. Acest lucru determină o viteză de rotație a stocurilor corespunzătoare.

Creanțele au scăzut cu 19,33% față de aceeași perioadă a anului trecut datorită colectării acestora într-o perioadă mai scurtă de timp. La 30 septembrie 2023 creanțele cu o vechime de până la 3 luni sunt 1.009.569 lei, cu vechime între 3 luni și 12 luni în valoare de 81.842 lei și peste 12 luni sunt 58.767 lei.

Activele circulante au înregistrat o scădere cu 17,07% față de perioada precedentă prin scăderea creanțelor și a disponibilităților.

Capitalurile proprii au înregistrat o scădere cu 15,09% datorită scăderii surplusului de rezerve din reevaluare și a rezultatului reportat.

Datoriile societății au înregistrat o creștere cu 26,18% față de perioada similară a anului trecut; din totalul datoriilor la 30.09.2023 datoriile financiare pe categorii sunt: creditele în valoare de 2.832.172 lei, linie credit în valoare de 1.623.644 lei, creditorii diverși 2.631.768 lei. La 30 septembrie 2023 datoriile cu o vechime de până la 3 luni sunt 1.217.520 lei, cu vechime între 3 luni și 12 luni în valoare de 918.767 lei și peste 12 luni sunt 6.851.346 lei.

c) Cash Flow

Cash flow la începutul perioadei (01.01.2023): 2.028.675 lei

Cash flow la sfârșitul perioadei (30.09.2023): 276.370 lei.

d) Situația contului de profit și pierdere la 30.09.2023, comparativ cu realizările trim. III 2022 se prezintă sintetic astfel :

Indicator	lei	
	30.09.2022	30.09.2023
Venituri din exploatare – total, din care :	4.943.363	7.364.479
- Cifra de afaceri neta	4.613.181	7.210.736
Cheltuieli din exploatare – total, din care:	6.989.093	8.662.248
- Amortizare	1.226.845	1.120.229
PROFIT DIN EXPLOATARE	-2.045.730	-1.297.769
Venituri financiare	349	288
Cheltuieli financiare	176.015	468.937
PIERDERE ACTIVITATEA FINANCIARA	-175.666	-468.649
VENITURI TOTALE	4.943.712	7.364.767
CHELTUIELI TOTALE	7.165.108	9.131.185
REZULTAT BRUT	-2.221.396	-1.766.418
IMPOZIT PE PROFIT/ALTE IMPOZITE	6.138	0
REZULTAT NET	-2.221.396	-1.766.418

RAPORT TRIMESTRIAL TRATAMENT BALNEAR BUZIAS

Veniturile din exploatare au înregistrat o creștere cu 48,98%, iar cifra de afaceri a înregistrat o creștere cu 56,31% fata de perioada similara precedenta. Societatea este dependentă într-o măsură semnificativă de CNPP București, ponderea de valorificare a veniturilor aferentă acestui contract în perioada analizată fiind de 99,2%.

Structura veniturilor din exploatare :

INDICATORUL	REALIZAT 30.09.2022	REALIZAT 30.09.2023
VENITURI EXPLOATARE	4.943.363	7.364.479
Vanzari marfă	1.906.188	2.786.461
Prestări servicii-cazare	1.527.936	2.296.098
Tratament	955.672	1.795.485
Alte venituri	553.567	486.435

Situația detaliată a veniturilor din exploatare realizate în anul 2022 pe unități de cazare și la nivel de societate.

Detalii venituri la 31.12.2022	Societate	Unitate de cazare		
	Societatea SC De Tratament Balnear Buzias S.A.	Hotel Phoenix (4*)	Complex Parc (3*)	Baza Tratament/ Hotel Timis
Cazare	2.186.397	327.596	1.858.801	0
CNPP	954.521	0	954.521	0
Cont propriu	1.231.876	327.596	904.280	0
Alimentație publica	2.644.956	0	2.644.956	0
CNPP	1.056.247	0	1.056.247	0
Cont propriu	1.588.709	0	1.588.709	0
Tratament	1.552.126	0	1.552.126	0
CNPP	318.761	0	318.761	0
Cont propriu	894.548	0	894.548	0
Casa asigurări sănătate	694.161	0	694.161	0
Alte activități agrement	104.198	0	104.198	0
Total	6.487.677	327.596	6.160.081	0
Detalii alte venituri la 31.12.2022	Societate	Unitate de cazare		
	Societatea SC De Tratament Balnear Buzias S.A.	Hotel Phoenix (4*)	Complex Parc (3*)	Baza Tratament/ Hotel Timis
Venituri din chirii	90.403			
Venituri din vânzare H2O minerală	78.500			
Alte venituri	542.777			
Total	711.680			
Total venituri din exploatare	7.199.357			

Situația detaliată a veniturilor din exploatare realizate la 30.09.2023 pe unități de cazare și la nivel de societate.

Detalii venituri la 30.09.2023	Societate	Unitate de cazare		
	Societatea SC De Tratament Balnear Buzias S.A.	Hotel Phoenix (4*)	Complex Parc (3*)	Baza Tratament/ Hotel Timis
Cazare	2.296.098	223.898	2.072.200	0

RAPORT TRIMESTRIAL TRATAMENT BALNEAR BUZIAS

CNPP	1.223.794	0	1.223.794	0
Cont propriu	1.072.304	223.898	848.406	0
Alimentatie publica	2.786.461	0	2.786.461	0
CNPP	1.517.100	0	1.517.100	0
Cont propriu	1.269.361	0	1.269.361	0
Tratament	1.795.485	0	1.795.485	0
CNPP	531.090	0	531.090	0
Cont propriu	498.203	0	498.203	0
Casa asigurari sanatate	766.192	0	766.192	0
Alte activitati agrement	179.326	0	179.326	0
Total	7.057.370	223.898	6.833.472	0
Detalii alte venituri la 30.09.2023	Societatea SC De Tratament Balnear Buzias S.A.	Hotel Phoenix (4*)	Complex Parc (3*)	Baza Tratament Hotel Timis
Venituri din chirii	92.108			
Venituri din vanzare H2O minerală	55.459			
Alte venituri	159.542			
Total	307.109			
Total venituri din exploatare	7.364.479			

Situația detaliată a veniturilor din exploatare estimate pentru trimestrul 4-2023 pe unități de cazare și la nivel de societate.

Detalii venituri la T4 2023	Societate	Unitate de cazare		
	Societatea SC De Tratament Balnear Buzias S.A.	Hotel Phoenix (4*)	Complex Parc (3*)	Baza Tratament Hotel Timis
Cazare	439.098	26.924	412.174	0
CNPP	92.928	0	92.928	0
Cont propriu	346.170	26.924	319.246	0
Alimentatie publica	757.426	0	757.426	0
CNPP	115.200	0	115.200	0
Cont propriu	642.226	0	642.226	0
Tratament	392.255	0	392.255	0
CNPP	40.320	0	40.320	0
Cont propriu	151.935	0	151.935	0
Casa asigurari sanatate	200.000	0	200.000	0
Alte activitati agrement	39.069	0	39.069	0
Total	1.627.848	26.924	1.600.924	0
Detalii alte venituri la T4 2023	Societatea SC De Tratament Balnear Buzias S.A.	Hotel Phoenix (4*)	Complex Parc (3*)	Baza Tratament Hotel Timis
Venituri din chirii	30.000			
Venituri din vanzare H2O minerală	24.000			
Alte venituri	169.632			
Total	223.632			
Total venituri din exploatare	1.851.480			

RAPORT TRIMESTRIAL TRATAMENT BALNEAR BUZIAS

Situația detaliată a veniturilor din exploatare previzionate pentru anul 2024 pe unități de cazare și la nivel de societate.

Detalii venituri pt 2024	Societate	Unitate de cazare		
	Societatea SC De Tratament Balnear Buzias S.A.	Hotel Phoenix (4*)	Complex Parc (3*)	Baza Tratament Hotel Timis
Cazare	3.209.708	359.978	3.256.475	0
CNPP	1.355.200	0	1.355.200	0
Cont propriu	2.261.253	359.978	1.901.275	0
Alimentatie publica	6.211.956	0	6.211.956	0
CNPP	1.680.000	0	1.680.000	0
Cont propriu	4.531.956	0	4.531.956	0
Tratament	2.201.728	0	2.201.728	0
CNPP	588.000	0	588.000	0
Cont propriu	1.063.728	0	1.063.728	0
Casa asigurari sanatare	550.000	0	550.000	0
Alte activitati agrement	321.901	0	321.901	0
Total	12.352.038	359.978	11.992.060	0
Detalii alte venituri 2024	Societatea SC De Tratament Balnear Buzias S.A.	Hotel Phoenix (4*)	Complex Parc (3*)	Baza Tratament Hotel Timis
Venituri din chirii	88.800			
Venituri din vanzare H2O minerală	83.050			
Alte venituri	2.500			
Total	174.350			
Total venituri din exploatare	12.526.388			

Cheltuielile de exploatare au crescut cu 62,47% față de perioada precedentă urmare a creșterii activității de bază în anul 2023 și a lucrărilor de reparații și recondiționări în corpul A al Complexului hotelier Parc***.

Cheltuielile privind amortizările au fost calculate pe baza valorilor de inventar a mijloacelor fixe la data de 31.12.2021 când au fost reevaluate și a duratei de viață. Amortizarea aferentă principalelor active reprezintă 72,64% din total amortizare (Complex hotelier Parc*** 47,84%, Complex hotelier Phoenix**** 24,80%).

Structura cheltuielilor de exploatare :

INDICATORUL	REALIZAT 30.09.2022	REALIZAT 30.09.2023
CHELTUIELI EXPLOATARE	6.989.093	8.662.248
Salarii	1.898.415	2.475.058
Protecția Socială	50.688	63.224
Cost marfa	742.448	992.352
Materiale Consumabile	480.266	669.790
Amortisment	1.226.845	1.120.229
Energie electrica	217.519	338.180
Apa canal	108.707	152.462
Agent termic	309.999	391.873
Impozite și taxe	560.575	897.150
Ch.cu serviciile ex.	1.393.631	1.591.930

RAPORT TRIMESTRIAL TRATAMENT BALNEAR BUZIAS

Situația detaliată a cheltuielilor din exploatare realizate în anul 2022 pe unități de cazare și la nivel de societate.

Detalii cheltuieli la 31.12.2022	Societate	Unitate de cazare		
	Societatea SC De Tratament Balnear Buziaș S.A.	Hotel Phoenix (4*)	Complex Parc (3*)	Baza Tratament Hotel Timiș
Cheltuieli cu personalul	2.697.964	0	1.882.524	0
Cheltuieli materiale, mărfuri	1.717.170	24.073	1.624.373	0
Cheltuieli cu utilitățile	931.128	103.577	748.293	49.018
Alte cheltuieli de exploatare	3.285.956	263.978	1.154.966	6.032
Cheltuiala cu deprecierea si amortizarea	1.633.158	376.504	631.116	21.960
Total cheltuieli de exploatare	10.265.376	768.132	6.041.272	77.010
Marja EDITDA	-19,90%			
Marja EBIT	-33,50%			

Situația detaliată a cheltuielilor din exploatare realizate la 30.09.2023 pe unități de cazare și la nivel de societate.

Detalii cheltuieli la 30.09.2023	Societate	Unitate de cazare		
	Societatea SC De Tratament Balnear Buziaș S.A.	Hotel Phoenix (4*)	Complex Parc (3*)	Baza Tratament Hotel Timiș
Cheltuieli cu personalul	2.538.282	0	1.529.982	0
Cheltuieli materiale, mărfuri	669.790	26.368	609.361	0
Cheltuieli cu utilitățile	882.515	120.399	729.698	28.549
Alte cheltuieli de exploatare	3.451.432	341.970	2.489.440	5.189
Cheltuiala cu deprecierea si amortizarea	1.120.229	277.813	535.899	25.029
Total cheltuieli de exploatare	8.662.248	766.550	5.894.380	58.767
Marja EDITDA	-2,41%			
Marja EBIT	-5,44%			

Situația detaliată a cheltuielilor din exploatare estimate pentru trimestrul 4-2023 pe unități de cazare și la nivel de societate.

Detalii cheltuieli la T4 2023	Societate	Unitate de cazare		
	Societatea SC De Tratament Balnear Buziaș S.A.	Hotel Phoenix (4*)	Complex Parc (3*)	Baza Tratament Hotel Timiș
Cheltuieli cu personalul	833.295	0	502.285	0
Cheltuieli materiale, mărfuri	278.381	11.135	253.327	0
Cheltuieli cu utilitățile	416.517	57.063	344.460	0
Alte cheltuieli de exploatare	630.065	55.093	401.786	1.730
Cheltuiala cu deprecierea si amortizarea	371.121	92.038	177.767	8.343
Total cheltuieli de exploatare	2.529.379	215.329	1.679.625	10.073
Marja EDITDA	-16,13%			
Marja EBIT	-18,26%			

RAPORT TRIMESTRIAL TRATAMENT BALNEAR BUZIAS

Situația detaliată a cheltuielilor din exploatare previzionate pentru anul 2024 pe unități de cazare și la nivel de societate.

Detalii cheltuieli pt 2024	Societatea SC De Tratament Balnear Buziaș S.A.	Hotel Phoenix (4*)	Complex Parc (3*)	Baza Tratament Hotel Timis
Cheltuieli cu personalul	3.423.515	0	2.157.383	0
Cheltuieli materiale, mărfuri	2.605.369	11.543	2.545.084	0
Cheltuieli cu utilitățile	1.750.544	115.447	1.467.125	33.872
Alte cheltuieli de exploatare	2.287.561	461.574	355103	237.255
Cheltuiala cu deprecierea si amortizarea	1.503.636	371.616	707.004	124.224
Total cheltuieli de exploatare	11.570.625	960.180	6.253.809	395.351
Marja EDITDA	19,63%			
Marja EBIT	17,59%			

e) **Situația financiară a societății la 30.09.2023, comparativ cu aceeași perioadă a anului 2022**

INDICATORUL	REALIZAT LA 30.09.2022	REALIZAT LA 30.09.2023
VENITURI EXPLOATARE	4.943.363	7.364.479
Vanzari marfa	1.906.188	2.786.461
Prestări servicii cazare	1.527.936	2.296.098
Tratament	955.672	1.795.485
Alte venituri	553.567	486.435
CHELTUIELI EXPLOATARE	6.989.093	8.662.248
Salarii	1.898.415	2.475.058
Protecție Sociala	50.688	63.224
Cost marfa	742.448	992.352
Materiale Consumabile	480.266	669.790
Amortisment	1.226.846	1.120.229
Energie electrica	217.519	338.180
Apa canal	108.707	152.462
Agent termic	309.999	391.873
Impozite si taxe	560.575	897.150
Ch.cu serviciile ex.	1.393.631	1.591.930
REZULTAT DIN EXPLOATARE		
profit	-	-
pierdere	2.045.730	1.297.769
VENITURI FINANCIARE	349	288
CHELTUIELI FINANCIARE	176.015	468.937
REZULTAT FINANCIAR	-175.666	-468.649
VENITURI TOTALE	4.943.712	7.364.767
CHELTUIELI TOTALE	7.165.108	9.131.185
REZULTAT BRUT	-2.227.534	-1.766.418

Din analiza rezultatelor economico-financiare înregistrate la data de 30.09.2023 comparativ cu realizările aceleiași perioade în anul 2022 se observă că veniturile din exploatare au crescut cu 48,98%, de la 4.943.363 lei în 2022 la 7.364.479 lei în 2023.

Societatea este plătitoare de impozit pe profit. Pierderea fiscală aferentă perioadei 2018 – 30.09.2023 este de 4.302.284 lei.

f) Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materiala (surse indigene, surse import)

Furnizorii principali sunt certificați ISO/HACCP, sau sunt în curs de certificare. Furnizorii acceptați au fost evaluați în baza ISO-9001. Toate mărfurile alimentare și materialele aprovizionate sunt însoțite de certificate de calitate, declarație de conformitate, fișa de securitate, certificate sanitar-veterinar în funcție de specificul fiecărui produs.

Aprovizionarea cu materiale și mărfuri se face de regulă direct de la furnizori sau distribuitori locali, reușindu-se astfel negocierea unor preturi avantajoase din punct de vedere al raportului preț-calitate.

Stocurile de materii prime și materiale sunt corelate cu necesarul lunar. Datorită aprovizionării sistematice nu se creează goluri în stocul de mărfuri și nici imobilizări mari de resurse financiare în stocuri. Acest lucru determină o viteză de rotație a stocurilor corespunzătoare.

Furnizorii de materiale și mărfuri manifesta încredere privind capacitatea de plată a societății motiv pentru care s-au negociat condițiile de plată cu termene cuprinse între 15 și 60 zile.

Principalii furnizori sunt:

-mărfuri alimentare: MOARA MARIA S.R.L. LUGOJ , ARCELIA S.R.L. BELINT, SELGROS CASH & CARRY SRL, INTER CONECTER S.R.L. TIMISOARA; CAVARANTANA COMPANY S.R.L.

-materiale: DEDEMAN, CONTI PROFESIONAL, SELGROS CASH & CARRY SRL, METRO TIMISOARA, MOL ROMANIA.

-servicii: PRECADIS-S.R.L. TIMISOARA, BRITCLEAN S.R.L. TIMISOARA, LIFT 3D S.R.L. TIMISOARA;

g) Evaluarea activității de vanzare

Indicatorii privind numărul de turiști, zilele turist realizate și gradul de ocupare pe unități de cazare și la nivel de unitate comparativ cu anul precedent și cu previziunile pentru trimestrul 4 2023 și pentru anul 2024 sunt prezentate mai jos.

Societatea SC De Tratament Balnear Buzias S.A.***	2022 Realizat	30.09.2023 Realizat	T4 2023 Estimat	2024 bugetat
Total zile-turist realizate	37.924	32.885	4.536	58.810
Capacitate in functiune	118.420	87.840	34.040	135.050
Tarif mediu cazare/ lei	57,65	69,82	96,80	61,49
Tarif mediu Alimentatie (lei/ loc)	69,75	84,73	98,00	99,57
Tratament (lei / loc)	35	35	35	45
Grad de ocupare (%)	32%	37%	13%	44%
Venit mediu/ zi turist Cifra de afaceri	127,40	154,68	133,00	201,86
Zile de functionare	322,00	217,00	92,00	365
Notă: *** la nivel consolidat/ Societate, incl. toate unitatile de cazare				
Hotel Phoenix (4*)	2022 Realizat	30.09.2023 Realizat	T4 2023 Estimat	2024 bugetat
Total zile-turist realizate	4.523	3.260	414	4.905
Capacitate in functiune	28.260	13.680	8.280	32.850
Tarif mediu cazare/ lei	72,43	68,68	65,03	73,39
Tarif mediu Alimentatie (lei/ loc)	0	0	0	0

RAPORT TRIMESTRIAL TRATAMENT BALNEAR BUZIAS

Tratament (lei / loc)	0	0	0	0
Grad de ocupare (%)	16%	24%	5%	15%
Venit mediu/ zi turist Cifra de afaceri	72,43	68,68	65,03	73,39
Zile de functionare	314,00	152,00	92,00	365
Complex Parc (3*)	2022 Realizat	30.09.2023 Realizat	T4 2023 Estimat	2024 bugetat
Total zile-turist realizate	33401	29.625	4.122	53.905
Capacitate in functiune	90.160	74.160	25.760	102.200
Tarif mediu cazare/ lei	55,59	69,95	99,99	60,42
Tarif mediu Alimentatie (lei/ loc)	69,74	84,73	98,00	99,57
Tratament (lei / loc)	35,00	35,00	35,00	45
Grad de ocupare (%)	37%	40%	16%	53%
Venit mediu/ zi turist Cifra de afaceri	160,33	189,68	232,99	200,79
Zile de functionare	322,00	217,00	92,00	365

Indicatori turism	2022 Realizat	30.09.2023 Realizat	T4 2023 Estimat	2024 bugetat
Total turisti	7.046	5.692	1.597	8.578
-turisti romani	4.882	5.343	1.394	7.853
-turisti străini	2.164	349	203	725
Total zile turist	36.927	32.885	4.536	58.810
-zile turist - romani	23.887	30.883	3.959	54.693
-zile turist - străini	13.040	2.002	577	4.117

Locuri valorificate prin contractul cu CNPP	2022 Realizat	30.09.2023 Realizat	T4 2023 Estimat	2024 bugetat
Societatea SC De Tratament Balnear Buzias S.A.***	1197	1284	95	1400
Hotel Phoenix (4*)	0	0	0	0
Complex Parc (3*)	1197	1284	95	1400

Valoarea unui bilet CNPP (pt un sejur)	2022 Realizat	30.09.2023 Realizat	T4 2023 Estimat	2024 bugetat
	1979,28	2588	2588	2588

Menționăm că începând cu noiembrie 2019 Hotelul Timiș nu este operațional.

h) Prezentarea numarului mediu de salariați si a salariului mediu pe societate

Societatea SC De Tratament Balnear Buzias S.A.***	2022 Realizat	30.09.2023 Realizat	T4 2023 Estimat	2024 bugetat
Nr. mediu de angajati	52	55	50	56
Salariu mediu (la nivel de companie)	4.324	5.128	5.555	5.718

i) Evaluarea litigiilor si procedurilor juridice ale societății

Principalele litigii și proceduri juridice în care este implicată societate, la data de referință 30 septembrie 2023, sunt următoarele:

RAPORT TRIMESTRIAL TRATAMENT BALNEAR BUZIAS

Nr. dosar	Instanța	Calitate TBB	Obiect
10261/30/2012	Tribunalul Timiș	Creditor	Procedura insolvenței
7247/30/2017	Judecătoria Timișoara	Reclamant	Contestație la executarea PV de constatare nr. E465/24.06.2011 SUSPENDATĂ 05.02.2018
4391/30/2023	Tribunalul Timiș	Reclamant	Anulare act administrativ

Reprezentarea/asistarea societății în instanță pentru aceste litigii se face în unele cazuri prin intermediul societăților civile de avocați, iar în altele este asigurată de consilierul juridic al societății în funcție de complexitatea cauzei.

j) Structura acționariatului la 30.06.2023:

Nr crt	Acționar	Acțiuni deținute	Procent %
1	TRANSILVANIA INVESTMENTS ALLIANCE	145.615.698	91,8711
2	PERSOANE JURIDICE	8.658.466	5,4628
3	PERSOANE FIZICE	4.225.762	2,6661
TOTAL		158.500.000	100%

*Sursa: bvb.ro - date la 30.06.2023, conform Depozitarului Central
<https://bvb.ro/FinancialInstruments/Details/FinancialInstrumentsDetails.aspx?s=BALN>*

2. Analiza activității emitentului

2.1. Prezentarea și analizarea tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea emitentului, comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.

Riscul afacerii – este principalul risc manifestat cu impact direct asupra circulației turistice și a gradului de ocupare care afectează în cele din urmă cifra de afaceri și rezultatul financiar al societății. Gestionarea acestuia vizează atât măsuri de contracarare a scăderii cifrei de afaceri cât și de reducere a costurilor și măsuri de folosire eficientă a resurselor disponibile.

Principalele măsuri de gestionare a riscului afacerii vizează: diversificarea și promovarea pachetelor de servicii turistice corelate cu segmentele de piață și caracterul sezonier al acestora; politici flexibile de vânzare și tarify; măsuri de control al costurilor și ajustare acestora la nivelul veniturilor.

Riscul de lichiditate se manifesta pe termen scurt și vizează corelarea nivelului activelor și pasivelor pe termen scurt și este accentuat de caracterul sezonier al activității desfășurate.

Principalele măsuri de gestionare a riscului de lichiditate vizează acoperirea deficitului de cash pe termen scurt prin finanțare cu ajutorul facilităților de linie de credit respectiv folosirea creditului furnizor urmare negocierii termenelor de plată, managementul fluxurilor de numerar.

2.2. Prezentarea și analizarea efectelor asupra situației financiare a emitentului a tuturor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate (precizând scopul și sursele de finanțare a acestor cheltuieli), comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut

Investiții realizate în perioada de referință sunt în valoare de 86.280 lei, fiind realizate din sursele proprii de finanțare și reprezintă echipamente tehnologice necesare în alimentație publică și baza de tratament.

2.3. Prezentarea și analizarea evenimentelor, tranzacțiilor, schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază. Precizarea măsurii în care au fost afectate veniturile de fiecare element identificat. Comparație cu perioada corespunzătoare a anului trecut

Societatea este dependentă într-o măsură semnificativă de un client important: CNPP București, volumul veniturilor din această relație contractuală reprezintă 45,38% din cifra de afaceri și 44,43% din total venituri din exploatare.

3. Schimbări care afectează capitalul și administrarea emitentului

3.1. Descrierea cazurilor în care emitentul a fost în imposibilitatea de a-și respecta obligațiile financiare în timpul perioadei respective

SC Tratament Balnear Buziaș și-a respectat toate obligațiile financiare în timpul perioadei de raportare.

3.2. Descrierea oricărei modificări privind drepturile deținătorilor de valori mobiliare emise de emitent

Nu s-au produs modificări privind drepturile deținătorilor de valori mobiliare emise de societate.

4. Tranzacții semnificative

Nu s-au efectuat tranzacții semnificative de către emitent cu persoanele cu care acționează în mod concertat sau în care au fost implicate aceste persoane în perioada de timp relevantă.

5. Indicatori

Denumirea indicatorului	Mod de calcul	Rezultat
1. Indicatorul lichidității curente	$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}}$	$\frac{1.489.403}{7.076.923} = 0,211$
2. Indicatorul gradului de îndatorare	$\frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100$	$\frac{2.232.172}{16.962.282} = 13,160$
	$\frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital angajat}} \times 100$	$\frac{2.232.172}{19.194.454} = 11,629$
3. Viteza de rotație a debitelor-clienți	$\frac{\text{Sold mediu clienți}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 270$	$\frac{161.647}{7.210.736} \times 270 = 6$
4. Viteza de rotație a activelor imobilizate	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}}$	$\frac{7.210.736}{24.456.518} = 0,295$

6. Declarații

Informațiile financiare aferente trimestrului III 2023 nu au fost auditate de către auditorul financiar al societății.

Anexe:

- Situații financiare – formularul 10, 20, 30 la 30 septembrie 2023.

Președinte Consiliu de administrație,

DIANA VEREȘ



Bifati numai
dacă
este cazul:

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

S1027_A1.0.0 /24.07.2023 Tip situație financiară: BS

Anul **2023**

30.09.2023

Suma de control 15.850.000

Entitatea S.C. TRATAMENT BALNEAR BUZIAS S.A.

Adresa

Județ Timis Sector Localitate BUZIAS
Strada AVRAM IANCU Nr. 12 Bloc Scara Ap. Telefon 0256321060

Număr din registrul comerțului J/35/342/1991
Forma de proprietate Cod unic de înregistrare 1849307

34--Societati pe actiuni
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN) Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

5510 Hoteluri și alte facilități de cazare similare
Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

5510 Hoteluri și alte facilități de cazare similare

Raportari contabile semestriale

Entități mijlocii, mari și 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 30.06.2023 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.2195/ 2023 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare decât echivalentul în lei a 1.000.000 euro.
F10 - SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
F30 - DATE INFORMATIVE

Indicatori :		
Capitaluri - total		16.962.282
Capital subscris		15.850.000
Profit/ pierdere		-1.766.418

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele
GHEORGHE LEONTIN

Numele si prenumele
BADEA ADRIANA

Semnătura



Calitatea
11-DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de înregistrare in organismul profesional

CIF/ CUI membru CECCAR

Semnătura

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.09.2023

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr. 2195/ 2023	Nr. rd.	Sold la:	
			30.09.2022	30.09.2023
A		B	1	2
<i>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</i>				
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+207+4094+208-280-290 - 4904)	01	01	29.254	23.921
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	25.182.057	24.412.176
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	19.610	20.421
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	25.230.921	24.456.518
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	67.674	62.855
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)	1.425.780	1.150.178
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	1.425.780	1.150.178
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	302.539	276.370
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	1.795.993	1.489.403
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	123.546	71.693
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	67.310	51.160
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12	56.236	20.533
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+467+473***+509+5186+519)	15	13	4.191.141	7.076.923
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	-2.357.337	-5.565.859
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	22.929.820	18.911.192
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+467+473***+509+5186+519)	18	16	2.931.768	1.910.710
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	20.812	38.200
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	29.499	29.499
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	29.499	29.499
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20	29.499	29.499
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
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	15.850.000	15.850.000
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	15.850.000	15.850.000
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	2.062.723	2.062.723
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	7.711.082	7.015.055
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	309.347	309.347
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	
SOLD D (ct. 117)	44	42	3.728.378	6.508.425
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	0	
SOLD D (ct. 121)	46	44	2.227.534	1.766.418
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	19.977.240	16.962.282
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	19.977.240	16.962.282

*) 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

GHEORGHE LEONTIN

Semnătura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BADEA ADRIANA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.09.2023

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.2195/ 2023	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
			01.01.2022- 30.09.2022	01.01.2023- 30.09.2023
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	4.613.181	7.210.736
- 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	2.706.993	4.424.275
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	1.906.188	2.786.461
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		
Sold D	08	08		
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	198.351	81.936
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	131.831	71.807
-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	4.943.363	7.364.479
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	264.817	406.590
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	215.449	263.200
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	634.225	882.515
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	742.448	992.352
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	1.949.103	2.538.282
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	1.898.415	2.475.058
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	50.688	63.224

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	1.226.845	1.120.229
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	1.226.845	1.120.229
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	4.039.077	2.618.420
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	1.159.459	1.637.443
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*)	35	33	560.575	897.150
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	38	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	37	2.319.043	83.827
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)	40	39	-2.082.871	-159.340
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40		
- Venituri (ct.7812)	42	41	2.082.871	159.340
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	43	42	6.989.093	8.662.248
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	2.045.730	1.297.769
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47	349	288
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	49	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	50	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	51	50		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	52	51		
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)	53	52	349	288
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	54	53		
- Cheltuieli (ct.686)	55	54		
- Venituri (ct.786)	56	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	57	56	176.015	468.937
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58		
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)	60	59	176.015	468.937

PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	175.666
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	63	62	4.943.712
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	64	63	7.165.108
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	2.221.396
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66	
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)	
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)	
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67	6.138
23. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68	
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	2.227.534

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 25 (cf.OMF nr.2195/ 2023)- 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 35 (cf.OMF nr.2195/ 2023)- 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,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

GHEORGHE LEONTIN

Numele si prenumele

BADEA ADRIANA

Semnătura



Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 30.09.2023

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.2195 /2023	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume		
A			B	1	2		
Unitați care au inregistrat profit		01	01				
Unitați care au inregistrat pierdere		02	02	1	1.766.418		
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, taxe si contributi 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.	30.09.2022		30.09.2023	
A			B	1		2	
Numar mediu de salariatii		20	19				
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 <i>SEPTEMBRIE</i>		21	20	51		55	
				60		57	
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				
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	25	24		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	26	25		
- impozitul datorat la bugetul de stat	27	26		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28	27		
- impozitul datorat la bugetul de stat	29	28		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	30	29		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	31	30		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	32	31		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	33	32		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	34	33		
- subvenții pentru combustibili fosili	35	33a (316)		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	36	33b (317)		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	38	35		
	39	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	30.09.2022	30.09.2023
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.	30.09.2022	30.09.2023
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.	30.09.2022	30.09.2023
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	6.165	6.165
Ațiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	6.165	6.165
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	6.165	6.165
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- 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	1.129.357	1.167.667
- 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		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	73	61	296.423	30.857
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	296.423	30.857
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neincasate 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		
- 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		
- 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		
- în lei (ct. 5311)	99	85	19.059	14.026
- în valută (ct. 5314)	100	86	19.059	14.026
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87		
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	283.260	262.778
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89	283.260	262.778
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	7.122.909	8.404.572
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96	1.489.144	1.623.644

- în lei	111	97	1.489.144	1.623.644
- 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		2.232.172
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		2.232.172
Credite de la trezoreria statului și dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103	1.548.555	600.000
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104	1.548.555	600.000
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- 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	1.098.727	929.558
- 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	167.196	170.012
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	185.805	215.747
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112		
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	185.805	215.747
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (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.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	2.633.482	2.633.439		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	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	2.633.482	2.633.439		
- 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				
- acțiuni cotate 4)	150	131	15.850.000	15.850.000		
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	30.09.2022	30.09.2023		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	162.536	192.876		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	30.09.2022	30.09.2023		
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.	30.09.2022	30.09.2023		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	30.09.2022		30.09.2023	
A		B	Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
			15.850.000	X	15.850.000	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	15.850.000	100,00	15.850.000	100,00
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				

XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat

A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		2022	2023
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	172	152a (312)	

XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018

A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		2022	2023
- dividendele interimare repartizate ⁸⁾	173	152b (315)	

XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice ***)**

A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		30.09.2022	30.09.2023
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	174	153	
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	175	154	
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	176	155	
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	177	156	

XVI. Venituri obținute din activități agricole ***)**

A	Nr. rd.	Sume (lei)	
	B	30.09.2022	30.09.2023
Venituri obținute din activități agricole	178	157	

XVII. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:

- inundații	180	157b (323)	
- secetă	181	157c (324)	
- alunecări de teren	182	157d (325)	

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

GHEORGHE LEONTIN

Semnatura

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

Numele si prenumele

BADEA ADRIANA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

- *) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul de stat 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 care intra în sfera de reglementare contabilă a Bancii Naționale a României, respectiv a Autorității 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 sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.
- Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.
- Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.
- (2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deducerea costurilor și impozitelor aferente. ...'.
- 1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc).
 - 2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile 'cu scadența inițială mai mare de un an' și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)'.
 - 3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.
 - 4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.
 - 5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.
 - 6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.
 - 7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 2195/ 2023, 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 cooperativei.