

Raport Curent

Către: **Autoritatea de Supraveghere Financiară**
Bursa de Valori București

Raport curent întocmit în conformitate cu prevederile din Legea nr. 24/2017 (republicată) și Regulamentul ASF nr. 5/2018 (cu modificările și completările ulterioare) privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață

Data raportului: **12 august 2022**

Denumirea entității emitente: **ALUM S.A.**

Sediul social: **Tulcea, Str. Isaccei, nr. 82, Jud. Tulcea**

Numărul de telefon/fax: **0240 535 022, 0240 535 495**

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului: **RO 2360405**

Număr.de ordine în Registrul Comerțului: **J36/29/1991**

Identificator Unic la Nivel European (EUID): **ROONRCJ36/29/1991**

Cod LEI: **254900TPAV17KVG33J81**

Capitalul social subscris și vărsat: **488.412.907,85 RON**

Piață reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: **AeRO (simbol de piață BBGA)**

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de ALUM S.A.: **82.086.203 acțiuni cu o valoare nominală de 5,95 lei/acțiune.**

Prin prezentul raport curent vă informăm despre un **eveniment important de raportat**:

Comunicat privind publicarea Raportului Semestrial pentru perioada de șase luni încheiată la 30 iunie 2022

ALUM S.A. informează acționarii și investitorii în legătură cu **publicarea rezultatelor companiei ALUM pentru perioada de șase luni încheiată la 30 iunie 2022**, astfel:

- **Raportul Semestrial pentru perioada de șase luni încheiată la 30 iunie 2022 (neauditat)** întocmit în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1669/2022 pentru aprobarea Sistemului de raportare contabilă a operatorilor economici va fi disponibil începând cu data de **12 august 2022**, după ora **08:20 (ora locală)**.
- Raportul Semestrial al ALUM S.A. pentru perioada de șase luni încheiată la 30 iunie 2022 nu este auditat și va fi disponibil pe website-ul:
 - ✓ Bursei de Valori București, www.bvb.ro – simbol BBGA;
 - ✓ companiei ALUM, categoria „Relații cu investitorii”, secțiunea „Raportări financiare”: <http://www.alum.ro/ri/alum/rapoarte>

Gheorghe Dobra
Președintele Consiliului de Administrație
Director General

Mihaela Duralia
Director Financiar

**Raportul administratorilor
și
descărcarea acestora de gestiune**

Iunie 2022

CUPRINS

1.1 Orientarea societății

1.2 Managementul și cultura organizațională

1.3 Responsabilitatea socială corporativă

1.4 Controlul intern

1.5 Politici în materie de gestiune a riscului financiar

1.6 Piața

1.7 Concurența

1.8 Structura acționariatului și Capitalul social

2.1 Situația indicatorilor sintetici ce definesc activitatea societății pe Semestrul I 2022

2.2 Fișa indicatorilor economici pe Semestrul I 2022

2.3 Descărcarea de gestiune a Consiliului de Administrație pe Semestrul I 2022

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR PENTRU SEMESTRUL I 2022 ȘI DESCĂRCAREA ACESTORA DE GESTIUNE

1.1 Orientarea societății

Orientarea de bază a ALUM SA („ALUM”/„Societatea”) constă în continuarea eforturilor de valorificare a resurselor sale umane și materiale în vederea încadrării printre societățile cele mai profitabile și competitive de pe piața aluminei. Societatea își propune să reprezinte un model de întreprindere privată, ce va continua să aducă importante beneficii economice și sociale atât orașului Tulcea, cât și economiei naționale.

În acest scop Societatea își stabilește următoarele obiective principale:

- Asigurarea continuității operaționale prin extinderea duratei de viață a haldei de șlam, conformarea cu prevederile acordurilor de mediu față de care ALUM este obligată să se conformeze;
- Continuarea procesului de modernizare în vederea îndeplinirii cerințelor de eficiență economică ridicată, protecție a mediului și responsabilitate socială;
- Asigurarea pe termen lung a resurselor de materie primă și energie, în condiții economice cât mai avantajoase;
- Creșterea eficienței energetice pe întregul lanț de producție;
- Gestiunea activă a riscurilor contractuale și de piață (financiare), ținând seama de evoluțiile de pe piața internă și internațională;
- Conformarea continuă cu normele de protecție a mediului;
- Realizarea de economii în consumul de combustibili/energie primară prin procese de cogenerare de înaltă eficiență;
- Creșterea siguranței în funcționare a echipamentelor statice și dinamice necesare desfășurării activității departamentelor ALUM;
- Continuarea lucrărilor de consolidare la vasele de descompunere și realizarea documentațiilor cu obținerea Avizelor și Acordurilor necesare începerii lucrărilor de consolidare la începutul anului următor a lucrărilor de consolidare a clădirii Filtrării Albe;
- Conformarea cu recomandările primite de la Ministerul Mediului, Biroul Român de Metrologie Legală (BRML) și ANRE.

1.1.1. Principalele direcții de dezvoltare ale ALUM S.A.

În ceea ce privește proiectele de dezvoltare pe care ALUM le are în curs de implementare acestea sunt prezentate succint astfel:

1. Proiecte de mediu pentru a asigura continuitatea operațională:
 - Creșterea capacității de stocare a haldei de șlam prin înălțarea digurilor perimetrare +51mdm;
 - Extinderea suprafeței haldei de șlam și asigurarea depozitării de șlam în zona S + SE;
 - Construire instalație industrială pentru eficientizare a procesului de descărcare sodă din vagoane C.F. și cisterne auto.
2. Proiecte de sprijinire a propunerilor ANRE:
 - Reglarea debitului de abur și a temperaturii pentru bateriile de leșiere;
 - Achiziționarea și instalarea sistemelor de măsurare a debitului de abur.
3. Proiecte pentru asigurarea condițiilor de funcționare și a continuității în condiții de siguranță a procesului de producție:
 - Modernizarea unei linii de Leșiere prin înlocuirea registrelor de la autoclavele de preîncălzire și reabilitare sistemelor de agitare (Amber);
 - Centrală de cogenerare de înaltă eficiență de 12 MWe;
 - Stimularea investițiilor în cadrul ALUM SA prin achiziționarea de active fixe de înaltă tehnologie;
 - Implementarea unui sistem inteligent de monitorizare a consumului de energie în cadrul S.C. ALUM S.A.;
 - Maintenance Capex;
 - PPE 2022;
 - Dotări 2022.

1.1.2. Punctele de lucru ale ALUM S.A.

Menționăm că ALUM nu are puncte de lucru înregistrate fiscal.

1.2 Managementul și cultura organizațională

Echipa de management promovează valorile care definesc cultura organizațională a ALUM și în principal:

- **Performanța**
În cadrul ALUM se continuă acțiunea de implementare a unui sistem eficient de management al performanței bazat pe stabilirea de obiective departamentale, derivate din obiectivele firmei, cuantificabile și convenite între manageri și subordonații acestora.
- **Competența**
Se vor identifica competențele principale de performanță în strânsă corelare cu obiectivele strategice ale firmei, prin indicatori concreți, financiari, operaționali și comportamentali. Punctele tari existente care facilitează implementarea sistemului constau în experiența bună acumulată în domeniu și în potențialul uman, financiar și tehnic al firmei.
- **Rentabilitatea**, respectiv preocuparea, la toate nivelurile de decizie ale firmei, creșterea profitabilității prin măsuri de perfecționare în plan tehnologic, comercial și financiar.
- **Responsabilitatea ecologică și socială**, care presupune, printre altele, protejarea mediului (încadrarea în cerințele Autorizației Integrate de Mediu), contribuția la dezvoltarea comunității locale, precum și la progresul economic general.

Obiectivele majore ale Alum privind mediul înconjurător sunt:

- conformarea cu legislația de mediu adoptată pe baza cerințelor europene, respectarea cu strictețe a tuturor reglementărilor legale aplicabile societății;
- îmbunătățirea continuă a activităților, proceselor și produselor, precum și a performanțelor de mediu;
- pregătirea pentru situații de urgență și capacitatea de răspuns; organizarea și efectuarea exercițiilor de simulare a incidentelor în care sunt implicate substanțe periculoase;
- prevenirea și combaterea poluării factorilor de mediu prin investiții, măsuri organizatorice, lucrări de întreținere și reparații și modificări tehnologice;
- monitorizarea continuă a aspectelor de mediu specifice activității de producție prin programe de mediu săptămânale.

Societatea ia măsuri, permanent, pentru desfășurarea activității în conformitate cu cele mai exigente standarde de mediu aplicabile activității sale.

Lucrări de proiectare pentru următoarea etapă de supraînălțare a digurilor perimetrare ale Haldei de șlam s-au finalizat și au fost contractate și sunt în curs de realizare lucrările de execuție supraînălțare a digurilor perimetrare până la cota +51 mdm. Lucrările de supraînălțare a digurilor de la Halda de șlam sunt realizate în baza unui proiect întocmit de Iprolam București și vizat de către UTGB București.

1.3 Responsabilitatea socială corporativă

Conceptul de responsabilitate socială corporativă (RSC/CSR) se referă la implicarea companiilor în rezolvarea unor probleme ale comunităților în care activează și reprezintă ansamblul acțiunilor, principiilor și practicilor prin care o companie se implică într-o societate, cu scopul de asigurare a unui impact pozitiv al activității sale și de a contribui la dezvoltarea acelei societăți.

Avantajele implementării sistemului de management al responsabilității sociale sunt:

- Angajament demonstrat pentru etica de afaceri, responsabilă din punct de vedere social;
- Protejarea mărcii;
- Reputația sporită ca cetățean corporativ responsabil sub aspect social;
- Încrederea consumatorilor și o percepție pozitivă din partea investitorilor;
- Un moral îmbunătățit al angajaților;

- Atragerea, menținerea și motivarea angajaților competenți, concomitent cu îmbunătățirea relațiilor cu personalul, sindicatele și alte părți interesate, oportunitatea de a negocia colectiv, dialog social constructiv în organizație;
- Un mediu corect de lucru, sigur, echitabil;
- Control mai bun al proceselor și riscurilor, protejarea sănătății, reducerea costurilor administrative;
- Promovarea principiilor privind respectul față de angajați, față de comunitatea locală și respectarea eticii profesionale;
- Condiții de lucru îmbunătățite;
- Managementul riscurilor comerciale;
- Operativitate și eficacitate în aplicarea acțiunilor corective și preventive;
- Diferențiere față de concurenții globali.

În vederea implementării RSC în Alum au fost făcute următoarele demersuri:

- S-au elaborat proceduri privind relațiile cu mass-media, precum și de dezvoltare a mecanismului privind soluționarea petițiilor (procedura de soluționare de petițiilor) și organizarea de audiențe. În acest mod Societatea își manifestă deschiderea pentru ascultarea și rezolvarea problemelor comunității (salariați, cetățeni, autorități locale, firme colaboratoare etc.) precum și implicarea în educație, învățământ și alte activități de utilitate socială. De asemenea, a fost elaborată și o procedură privind acordarea de sponsorizări de care pot beneficia membrii comunității locale sau naționale (unitați de învățământ, elevi, studenți talentați sau cu potențial deosebit, unități spitalicești etc.). Sponsorizările se realizează cu respectarea legislației în vigoare.
- S-au elaborat și distribuit chestionare cu privire la modul în care este percepută Societatea în cadrul comunității de diferite organizații cu care aceasta intră în legătură (administrație publică, instituții financiar-bancare, organizații de cultură și sport, de cult, învățământ, protecția mediului etc.). În urma feed-back-ului primit de la organizațiile colaboratoare a rezultat că Alum se implică activ în viața comunității locale, având o influență determinantă.
- Au fost elaborate și distribuite chestionare către toți angajații societății (denumit „Chestionar consultare angajați privind problemele de calitate, mediu, securitate și sănătate ocupațională, energie”) ca parte a strategiei conducerii ALUM SA privind realizarea sistemului integrat calitate-mediu-sănătate și securitate ocupațională-energie. Scopul acestor chestionare este de a realiza îmbunătățirea activității, precum și recunoașterea externă a calității activităților realizate în cadrul societății. În acest mod, societatea va adopta cea mai potrivită politică în domeniu, astfel încât să răspundă exigențelor sistemului.
- Menținerea unui dialog continuu cu comunitatea locală, reprezentanții ALUM implicându-se activ ca membri ai diverselor organizații (Crucea Roșie din România, Comisia Județeană pentru Egalitate de Șanse între Femei și Bărbați, Comitetul Local de Dezvoltare a Parteneriatului Social Tulcea, Consiliul Consultativ Tripartit constituit la nivelul Inspectoratului Teritorial de Muncă Tulcea etc.), precum și activități de voluntariat la care participă salariați ai societății (acțiuni caritabile, donări de sânge etc.).

Începând cu 16 martie 2020, în condițiile situației actuale excepționale, cauzată la nivel global de virusul COVID-19, instituirea stării de urgență pe teritoriul României și, ulterior, a stării de alertă, măsurile de prevenție luate de autoritățile din România, precum limitările privind adunările de persoane și restricțiile de deplasare, ALUM a luat măsura utilizării cu prioritate a mijloacelor electronice/de interacțiune la distanță, pentru accesarea documentelor în format electronic și evitarea, în măsura în care este posibil, a transmiterii lor în copie fizica, prin poștă, servicii de curierat sau ridicării în mod personal, de la sediul societății.

De asemenea, societatea a aplicat restricțiile impuse de legislația în vigoare cu privire la limitarea numărului de participanți la evenimente desfășurate în spații închise (ședința ordinară AGA, întâlniri de lucru etc.), numai în funcție de deciziile exprese adoptate de autorități.

Ca măsuri de protecție a salariaților, ALUM a pus în aplicare protocoale și proceduri de siguranță suplimentare încă de la începutul crizei sanitare pentru a asigura continuitatea activității și protejarea sănătății angajaților. Pentru aceasta, ALUM a continuat să furnizeze echipamente medicale și de protecție, a dezinfectat și igienizat constant toate zonele comune, a implementat schimburi de lucru alternative/rotative pentru a minimiza interacțiunea.

Mai mult, societatea a fost printre primele din România care a instalat perdele dezinfectante și scanere de temperatură în punctele de acces în societate.

Alte măsuri luate și acțiuni întreprinse de ALUM în ceea ce privește pandemia:

- Pentru a asigura funcționarea în condiții de siguranță și în parametri normali, ALUM a activat Planul de Continuitate a Afacerii, realizând în același timp simulări în care unul sau mai mulți angajați ar fi infectați cu COVID-19. De asemenea, a asigurat instrumentele necesare în vederea testării salariaților (teste rapide, teste nazofaringiene și servicii de testare PCR în clinici specializate);
- În prezent, conducerea ALUM urmărește îndeaproape evoluția pandemiei și toate directivele și îndrumările din partea Guvernului României și a organizațiilor internaționale pentru a oferi cele mai bune și sigure condiții angajaților, furnizorilor și clienților săi.

ALUM s-a implicat în relația cu comunitatea și prin acordarea de sprijin material categoriilor de populație defavorizată.

La inițiativa salariaților ALUM, în perioada Sărbătorilor Pascale, au fost realizate acțiuni voluntare de colectare de bunuri materiale (haine, dulciuri, cărți, jucării etc.) pentru copiii din familii defavorizate, precum și alimente pentru mai multe familii nevoiașe.

Tot în perioada sărbătorilor, ALUM a oferit alimente și daruri copiilor și persoanelor vârstnice instituționalizate.

ALUM s-a alăturat companiilor care au oferit asistență umanitară oferind ajutor refugiaților din Ucraina și a donat îmbrăcăminte, articole de igienă personală și combustibil în valoare de 30.000 lei; acest ajutor umanitar a fost solicitat de autoritățile locale. De asemenea, ALUM a pus la dispoziția refugiaților ucraineni, prin intermediul autorităților locale, cele zece camere din cadrul Centrului de Perfecționare Profesională din incinta companiei, asigurând și hrana necesară. Alum va continua să ofere sprijin direct, și complementar să răspundă nevoilor refugiaților ucraineni, dar se va alătura și eforturilor autorităților și ale societății civile pentru a depăși această criză umanitară.

Începând cu anul 2017, Grupul ALRO publică, în plus față de Raportul Anual, un Raport de Sustenabilitate pregătit în conformitate cu Ghidurile Inițiativei Globale de Raportare (GRI), G4 Core. În cadrul acestui Raport se descrie modul în care Grupul ALRO implementează, monitorizează și gestionează cele mai importante probleme de mediu, sociale și de guvernare corporativă. Raportul de Sustenabilitate completează în aceeași manieră transparentă utilizată și în cadrul Raportului Anual, informațiile furnizate privind acțiunile întreprinse în zona sustenabilității de Grup, Societatea-mamă și principalele sale filiale și aduce un plus de valoare acționarilor, altor părți interesate, dar și comunităților în care Grupul și filialele sale își desfășoară activitatea.

ALUM face parte din Grupul ALRO și cerința legală de a întocmi un Raport de Sustenabilitate (sau Declarația non-financiară) este îndeplinită prin faptul că ALRO, Societatea-mamă, a decis să întocmească o Declarație Non-Financiară Consolidată, respectiv Raportul de Sustenabilitate al Grupului ALRO. Acest Raport este disponibil pentru consultarea publicului pe website-ul ALUM.

1.4 Controlul intern

Controlul intern al Societății vizează asigurarea:

- Conformității cu legislația în vigoare;
- Aplicarea deciziilor luate de conducerea Societății;
- Buna funcționare a activității interne a Societății;
- Fiabilitatea informațiilor financiare;
- Eficacitatea operațiunilor Societății;
- Utilizarea eficientă a resurselor;
- Prevenirea și controlul riscurilor de a nu se atinge obiectivele fixate.

Ca urmare, procedurile de control intern au ca obiectiv:

- pe de o parte, urmărirea înscrierii activității Societății și a comportamentului personalului în cadrul definit de legislația aplicabilă, valorile, normele și regulile interne ale Societății;

- pe de altă parte, verificarea dacă informațiile contabile, financiare și de gestiune comunicate reflectă corect activitatea și situația Societății.

Activitățile de control fac parte integrantă din procesul de gestiune prin care entitatea urmărește atingerea obiectivelor propuse. Controlul vizează aplicarea normelor și procedurilor de control intern, la toate nivelele ierarhice și funcționale: aprobare, autorizare, verificare, evaluarea performanțelor operaționale, securizarea activelor, separarea funcțiilor.

1.5 Gestionarea riscurilor

a. Riscul valutar

Societatea este expusă la riscul de schimb valutar deoarece o parte importantă din vânzările de alumina este raportată la USD, în timp ce o mare parte din cheltuielile sale de exploatare (precum cheltuielile cu energia electrică, salariile, etc) sunt raportate la RON. De asemenea, expunerea la riscul de schimb valutar este legat și de faptul că majoritatea creanțelor sunt legate de USD sau de EUR, în timp ce cea mai mare parte a datoriilor este în RON. Astfel entitatea se expune la riscul că fluctuațiile ratelor de schimb RON/USD vor afecta atât veniturile sale nete cât și poziția financiară așa cum sunt exprimate în RON.

În contextul conflictului dintre Rusia și Ucraina început în 24 februarie 2022, Uniunea Europeană, SUA, Marea Britanie și alte țări au impus diverse sancțiuni împotriva Federației Ruse, care includ restricții financiare asupra unor bănci din Rusia și companii de stat, precum și sancțiuni împotriva anumitor persoane. Ținând cont de tensiunile geo-politice, din februarie 2022 s-a înregistrat o creștere a volatilității piețelor și o presiune pe cursul de schimb în sensul deprecierei monedei.

b. Riscul de rată a dobânzii privind fluxul de numerar și valoarea justă

Riscul ratei dobânzii privind fluxul de trezorerie este riscul ca fluxurile de trezorerie viitoare să fluctueze din cauza variațiilor ratelor de piață ale dobânzii.

Riscul ratei dobânzii la valoarea justă este riscul ca valoarea unui instrument financiar să fluctueze din cauza variațiilor ratelor de piață ale dobânzii. Instrumentele financiare sunt purtătoare de dobândă la rata pieței, prin urmare se consideră că valorile juste ale acestora nu diferă în mod semnificativ de valorile contabile.

În data de 17 mai 2018, Alum a încheiat un contract de credit în valoare de 20 milioane USD cu Black Sea Trade and Development Bank și un contract de credit în valoare de 5 milioane USD cu Garanti Bank România. Scopul acestor facilități de credit a fost finanțarea programului de investiții al societății și vor fi rambursate în 7 rate semi-anuale, cu o perioadă de grație de 2 ani.

La 30 iunie 2022 sumele au fost trase în totalitate și au fost achitate primele cinci rate. Împrumuturile bancare ale societății au scadența până în anul 2023. În 2022 ratele dobânzilor au variat între 3,25% și 5,59% (2021: 3,32% și 3,76%).

În decembrie 2020, Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor Alum a aprobat contractarea a două facilități de credit cu Garanti Bank România. În data de 17 februarie 2021 s-a semnat contractul de credit ce cuprinde o facilitate de tip revolving pentru finanțarea activității curente a societății în valoare de maxim 3 milioane usd, cu scadența la 01 noiembrie 2022 și o facilitate non-cash de tip revolving pentru emiterea angajamentelor bancare (scrisori de garanție și acreditive), în valoare de maxim 3 milioane USD, cu scadența la 01 noiembrie 2024.

Expunerea maximă cumulată rezervată pentru cele două facilități nu va depăși în niciun moment suma creditului, respectiv 3 milioane USD. Împrumutul este garantat cu ipoteci mobiliare și imobiliare asupra bunurilor mobile și imobile ale societății, cu gaj pe stocuri, creanțe și conturi curente.

Din expunerea maximă cumulată rezervată pentru cele două facilități, respectiv 3 milioane USD, la data de 30 iunie 2022 s-au utilizat suma de 2.920 mii usd pentru finanțarea activității curente și suma de 71 mii usd a fost folosită pentru o scrisoare de garanție bancară. În data de 21 decembrie 2021 contractul a fost suplimentat cu o facilitate de credit non revolving în sumă de 2.000.000 usd pentru finanțarea activității curente. Facilitatea a fost trasă integral în data de 22 decembrie 2021. Creditul va fi rambursat în 36 rate egale lunare. Maturitatea pentru facilitatea de credit în valoare de 2.000.000 usd este decembrie 2024.

La data de 30 iunie 2022 Alum îndeplinea toate obligațiile financiare asumate prin contractele de împrumut.

Activele financiare clasificate la valoare justă în mod obligatoriu prin contul de profit sau pierdere reprezintă creanțe comerciale acoperite de contracte de factoring. Acestea sunt utilizate într-un model de business care gestionează activele financiare cu obiectivul de a realiza fluxuri de numerar în special prin vânzarea activelor, de aceea au fost clasificate la valoarea justă prin profit sau pierdere și sunt evaluate ulterior la valoarea justă prin profit sau pierdere. Evaluarea la valoare justă este clasificată pe nivelul 2 al ierarhiei de măsurare a valorii juste. Câștigurile sau pierderile nete, dacă există, se recunosc în situația de profit sau pierdere. Datorită termenului foarte scurt dintre data generării creanței și data decontării, costul acestora este o aproximare rezonabilă a valorii lor juste, iar câștigul/pierdere în decontarea lor este zero.

Alum a încheiat contracte de factoring de export cu operațiuni de factoring fără regres. Limita globală de factoring este în suma de 1.000.000 eur, din care s-a utilizat 71.942 euro. Plafonul de factoring este de tip "revolving", acesta reconstituindu-se pe măsura încasării creanțelor acoperite.

c. Riscul de credit

Riscul de creditare reprezintă riscul ca una dintre părțile instrumentului financiar să nu execute obligația asumată, cauzând Societății o pierdere financiară. Societatea a adoptat politica de a tranzacționa doar cu părți de încredere și obținând garanții suficiente când este cazul ca mijloace de a atenua riscul pierderilor financiare din cauza neîndeplinirii obligațiilor. Expunerea Societății și evaluarea de creditare a părților sale sunt monitorizate permanent și valoarea totală a tranzacțiilor încheiate este distribuită părților aprobate.

Creanțele constau într-un număr de clienți, ce provin din diverse industrii și zone geografice. Pentru a minimiza riscul de credit, Societatea vinde o parte din creanțele sale unor instituții financiare prin factoring fără recurs. Pentru celelalte creanțe, neacoperite de contracte de factoring, calitatea financiară a debitorilor este permanent monitorizată, iar Societatea are o expunere la credit distribuită între contrapartide agreeate. Societatea a adoptat o politică de a tranzacționa doar cu parteneri de încredere și de a obține garanții suficiente acolo unde este cazul, pentru a minimiza riscul de pierderi financiare rezultate din neonorarea obligațiilor.

Expunerea la riscul de credit este controlată prin limite aferente fiecărui debitor, care sunt revizuite și aprobate de către Conducere. Societatea evaluează permanent riscul de credit al acestora luând în considerare performanța financiară, istoricul de plată și, atunci când este cazul, solicită asigurarea riscului de neplată.

Riscul de credit rezultând din tranzacțiile cu bănci și instituții financiare este gestionat de către departamentul Financiar. Investirea lichidităților în exces se face doar cu bănci aprobate și în limita liniilor de credit atribuite fiecărei contrapartide. Limitele sunt stabilite astfel încât să minimizeze riscul de concentrare și astfel să diminueze eventuale pierderi financiare din neîndeplinirea obligațiilor de către contrapartidă. Se estimează că nu există o expunere semnificativă din posibila neonorare a obligațiilor contractuale de către contrapartide în ceea ce privește instrumentele financiare.

d. Riscul de lichiditate

Riscul de lichiditate (numit și riscul de finanțare) este riscul ca o entitate să întâlnească dificultăți în procurarea fondurilor necesare pentru îndeplinirea angajamentelor aferente instrumentelor financiare. Riscul de lichiditate poate rezulta din incapacitatea de a vinde repede un activ financiar la o valoare apropiată de valoarea sa justă.

Managementul prudent al riscului de lichiditate implică menținerea de numerar suficient și a unor linii de credit disponibile, prin continua monitorizare a fluxului de trezorerie estimat și real și prin corelarea scadențelor activelor și pasivelor financiare. Datorită naturii activității, Societatea urmărește să mențină flexibilitate în posibilitățile de finanțare, inclusiv prin sprijinul acționarului majoritar.

e. Valoarea justă a instrumentelor financiare

Valoarea justă este suma la care poate fi tranzacționat un instrument financiar, de bunăvoie, între părți aflate în cunoștință de cauză, în cadrul unei tranzacții al cărei preț este determinat obiectiv.

Metodele specifice de recunoaștere sunt prezentate în politicile individuale corespunzătoare fiecărui element. Valorile contabile ale instrumentelor financiare la data încheierii bilanțului Societății aproximează valorile lor juste, conform mențiunilor din politicile contabile ale Societății și conform OMF nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare. Societatea nu utilizează alte instrumente financiare tranzacționate pe piețe active.

1.6 Piața

În Semestrul I 2022 Alum a înregistrat o cifră de afaceri în valoare de 334.301 mii RON pe următoarea structură:

✓ Venituri din vânzări alumină	317.481	mii RON
✓ Venituri din vânzări hidrat	14.612	mii RON
✓ Venituri din vânzări de deșeuri	110	mii RON
✓ Venituri din vânzare de utilități	1.232	mii RON
✓ Venituri activități diverse	866	mii RON

În timp ce în principal furnizează alumină Grupului, Alum vinde și hidroxid de aluminiu și alte produse speciale din alumină (inclusiv alumină calcinată cu granulații diferite, alumină "low soda" și alfa-alumină) către clienți terți. În H2 2022, aproximativ 89% din alumina produsă de Alum (H1 2021: 76%) a fost livrată la Alro, în timp ce 11% (H1 2021: 24%) a fost vândută clienților externi, din care 91% în afara României (H1 2021: 95%).

1.7 Concurența

Concurența pe piața aluminei este dată de prețul de vânzare și calitatea produselor. Pentru a obține o cotă de piață cât mai mare fiecare producător coroborează strategia de marketing cu investiții în tehnologie și modernizarea continuă a procesului de fabricație.

În condițiile unei piețe mondiale tot mai competitive ALUM trebuie să continue strategia de reducere a prețului de cost prin reducerea consumurilor (dezvoltarea de noi tehnologii ecologice), promovarea produselor și investiții în capitalul uman și dezvoltarea de produse noi, competitive, cu valoare adăugată mare.

În acest scop, prin contractul de finanțare semnat în data de 8 septembrie 2016, Societatea a demarat un proiect (SMIS 2014+) cofinanțat prin Programul Operațional Competitivitate 2014-2020 susținut de Uniunea Europeană.

Echipamentele achiziționate în anul 2018 în cadrul acestor proiecte de investiții au fost puse în funcțiune în anul 2019, iar subvențiile primite sunt recunoscute pe venituri, liniar, pe durata de viață a imobilizărilor corporale.

1.8 Structura acționariatului și capitalul social

ACȚIONARI	Număr acțiuni	Procent deținut (%)
ALRO SA SLATINA	81.595.860	99,4026
Alți acționari -persoane fizice	472.054	0,5751
Alți acționari-persoane juridice	18.289	0,0223
TOTAL	82.086.203	100

La data de 30.06.2022, capitalul social este de 488.412.908 RON, iar numărul de acțiuni emise este de 82.086.203.

2.1 Situația indicatorilor sintetici ce definesc activitatea Societății comparativ cu prevederile bugetului de venituri și cheltuieli

INDICATORI SINTEITICI	BVC SEM I 2022	REALIZAT SEM I 2022	DIFERENȚA față de BVC	%
	RON	RON	RON	
CIFRA DE AFACERI	356.432.630	334.301.475	(22.131.155)	94
TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE	350.273.411	374.725.649	24.452.238	107
TOTAL CHELTUIELI DIN EXPLOATARE	362.143.265	359.132.213	(3.011.052)	99
din care :- cheltuieli cu mat.prime și materiale	113.534.277	122.556.566	9.022.288	108
-alte cheltuieli (nestocate, ob. inventar)	541.654	518.690	(22.964)	96
-cheltuieli cu energia, gaz și apă	194.214.560	183.075.754	(11.138.805)	94
-cheltuieli cu personalul	29.778.857	28.820.114	(958.742)	97
-cheltuieli cu amortizarea	10.545.068	11.485.284	940.216	109
-cheltuieli cu prestații externe	12.221.200	12.171.831	(49.369)	100
-cheltuieli privind mărfurile	1.124.649	223.262	(901.387)	20
-alte cheltuieli de exploatare	183.000	1.580.891	1.397.891	864
-ajustări de valoare		(1.300.179)	(1.300.179)	
Rezultatul din exploatare	(11.869.854)	15.593.437	27.463.291	(131)
VENITURI FINANCIARE	26.400	9.708.570	9.682.170	36.775
CHELTUIELI FINANCIARE	1.788.332	16.981.086	15.192.754	950
Rezultatul financiar	(1.761.932)	(7.272.517)	(5.510.585)	413
VENITURI TOTALE	350.299.811	384.434.219	34.134.408	110
CHELTUIELI TOTALE	363.931.598	376.113.299	12.181.702	103
PROFIT BRUT	(13.631.786)	8.320.920	21.952.706	(61)
IMPOZIT PE PROFIT	(31.652)	593.008	624.660	(1.873)
IMPOZIT SPECIFIC UNOR ACTIVITĂȚI	42.875	10.865	(32.010)	25
PROFIT NET	(13.643.009)	7.717.046	21.360.055	(57)

Cifra de afaceri a fost sub cea bugetată datorită prețului de vânzare la alumină calcinată în Semestrul I 2022 mai mic decât cel bugetat, principalele variații fiind:

- cifra de afaceri	-	22.131	Valoare: mii RON
Diferența față de prevederi este determinată în principal de:			
- vânzări alumină	-	25.969	mii RON
- vânzări hidrat	+	3.005	mii RON
- venituri din vânzări de deșeuri	+	50	mii RON
- venituri din vânzare de utilități	+	387	mii RON
- venituri activități diverse	+	397	mii RON
- alte venituri din exploatare			
- venituri din producția stocată	+	46.160	mii RON
- venituri din producția imobilizată	+	67	mii RON
- alte venituri din exploatare	+	357	mii RON

În semestrul I al anului 2022, societatea nu a înregistrat venituri din subvenții pentru emisii indirecte de carbon deoarece Europa a intrat într-o nouă fază a legislației ETS, anume Faza a 4-a, valabilă pentru 2021-2030.

Autoritățile române trebuie să implementeze Ghidul European ETS post 2021, nr. C(2020) 6400 final* în legislația locală, și numai atunci vom putea înregistra veniturile din subvenții pentru emisii indirecte (*anume: Comunicarea Comisiei Orientări privind anumite măsuri de ajutor de stat acordate în contextul sistemului de comercializare a certificatelor de emisii de gaze cu efect de seră după 2021).

Suplimentar, în semestrul I 2022, în categoria Alte venituri din exploatare este inclusă suma de 189 mii RON (în semestrul I 2021: 189 mii RON) reprezentând subvenții guvernamentale din fonduri UE primite de Societate pentru achiziția de echipamente pentru activitatea de cercetare - dezvoltare. Subvențiile sunt recunoscute ca venit liniar pe durata de viață utilă a echipamentelor pentru care au fost primite.

Societatea a înregistrat în semestrul I 2022 reversarea provizionului certificate emisii CO2 în sumă de 1.274 mii ron (în semestrul I 2021: 0). În aprilie 2022 au fost calculate, auditate și aprobate emisiile de CO2 pentru anul 2021, iar numărul corespunzător de certificate a fost predat autorității naționale de mediu.

Cheltuielile din exploatare au fost mai mici față de BVC cu 3.011 mii RON principalele variații fiind:

			Valoare:
- cheltuielile cu materii prime și materiale	+	9.022	mii RON
- cheltuielile cu materiile prime	+	9.384	mii RON
- cheltuieli materialele, piesele, materialele auxiliare	-	361	mii RON
- cheltuieli cu energia și apa	-	3.282	mii RON
- cheltuieli gaz	-	7.857	mii RON
- cheltuieli privind mărfurile	-	901	mii RON
- cheltuieli cu personalul	-	959	mii RON
- ajustări de valoare	-	1.300	mii RON
- cheltuieli cu amortizarea	+	940	mii RON
- alte cheltuieli din exploatare (sponsorizări, taxe și impozite, protecția muncii, etc)	+	38	mii RON
- alte cheltuieli (penalități, active cedate, ajutoare sociale, alte cheltuieli exploatare)	+	1.337	mii RON
- cheltuieli cu prestațiile externe (comisioane, asigurări, transport, procesare, reclamă, prestații import - export, etc.)	-	49	mii RON

În ceea ce privește veniturile financiare, au fost depășite cu 9.682 mii RON datorită în principal veniturilor din diferențe de curs valutar (nebugetate)

Cheltuielile financiare sunt depășite cu 15.193 mii RON și factorial sunt date de:

		Valoare:
✓ cheltuieli cu diferențe de curs valutar (nebugetate)		+ 15.140 mii RON
✓ cheltuielile cu dobânzile		+ 53 mii RON

În concluzie, ALUM a avut la sfârșitul Semestrului I 2022 profit net de 7.717 mii RON față de pierderea bugetată de 13.643 mii ron.

Menționăm că situațiile financiare pentru semestrul I 2022 nu au fost auditate.

❖ Cheltuielile nedeductibile fiscal

Cheltuielile nedeductibile fiscal sunt în sumă de 2,58 mil RON din care cele mai importante sunt:

- cheltuieli cu amortizarea mijloacelor fixe reevaluate în 2009 - 0,18 mil RON
- cheltuieli cu amortizarea mijloacelor fixe reevaluate în 2012 - 0,12 mil RON
- cheltuieli cu amortizarea mijloacelor fixe în conservare tehnologică - 1,07 mil RON
- cheltuieli cu amortizarea provizionului pentru halda de șlam - 0,70 mil RON
- alte cheltuieli nedeductibile fiscal (despăgubiri, amortizare mijloace fixe casate, dobândă provizion haldă, amenzi, penalități, nerezidenți, combustibil) în sumă de 0,82 mil RON.

❖ Investiții

ALUM a avut prevăzută și aprobată pentru realizarea programului de investiții pe anul 2022 suma de 6.084 mii USD.

În primul semestru 2022 s-au realizat lucrări de investiții în valoare de 1.754 mii USD.

Situația realizării investițiilor pe anul 2022 se prezintă astfel:

Nr. Crt.	Proiect investiții	Buget (mii USD)	Realizat (mii USD)	Diferențe (mii USD)
1	Creșterea capacității de stocare a haldei de șlam prin înălțarea digurilor perimetrare +51mdm	1.250	504	(746)
2	Extinderea suprafeței haldei de șlam și asigurarea depozitării de șlam în zona S + SE	3.086	360	(2.726)
3	Construire instalație industrială pentru eficientizare a procesului de descărcare sodă din vagoane C.F. și cisterne auto	130	122	(8)
4	Reglarea debitului de abur și a temperaturii pentru bateriile de leșiere	350	6	(344)
5	Achiziționarea și instalarea sistemelor de măsurare a debitului de abur	215	208	(7)
6	Modernizarea unei linii de Leșiere prin înlocuirea registrelor de la autoclavele de preîncălzire și reabilitare sistemelor de agitare (Amber)	80	75	(5)
7	Stimularea investițiilor în cadrul ALUM SA prin achiziționarea de active fixe de înaltă tehnologie	43	0	(43)
8	Maintenance Capex	448	78	(370)
9	PPE 2022	170	157	(13)
10	Dotări 2022	312	244	(68)
	Total	6.084	1.754	(4.330)

❖ Situația litigiilor

La data de 30.06.2022 ALUM era obiectul unui număr de acțiuni în instanță rezultate în cursul normal al desfășurării activității.

Pe 20 septembrie 2019 societatea a deschis acțiune împotriva Ministerului Fondurilor Europene- DGPEC împotriva Deciziei nr. 64411/21.08.2019, prin care a solicitat anularea acesteia precum și a corecțiilor financiare stabilite în sarcina Alum, în cuantum de 631.300 RON.

Prin Hotărârea nr. 1252/21.12.2020, instanța a admis cererea formulată de Alum în contradictoriu cu pârâțul Ministerul Fondurilor Europene - DGPEC și a dispus anularea Deciziilor și a Notelor de constatare a neregulilor și de stabilire a corecțiilor financiare emise de către Minister. A fost formulat apel de către Ministerul Fondurilor Europene - DGPEC acțiune înregistrată la Curtea de Apel Constanța în iulie 2021. Dosarul a fost transferat începând cu data de 01.01.2022 la secția de contencios administrativ fiscal.

În urma efectuării inspecției fiscale de către ANAF, DGFP Galați, prin AJFP Constanța având ca obiective: verificarea taxei pe valoarea adăugată în perioada 01.12.2014-31.12.2018 și verificarea impozitului pe profit în perioada 01.01.2014-31.12.2018 conform avizului de inspecție fiscală nr. F-CT 782/15.11.2019 și finalizat în data de 27.05.2021, s-au stabilit un impozit pe profit suplimentar de 19.643.114 lei și TVA în sumă de 31.587 lei. Suma de 19.674.701 lei a fost achitată de către Alum în termenul legal comunicat. Ulterior Societatea a formulat o contestație fiscală la Agenția Națională de Administrare Fiscală împotriva Raportului de inspecție fiscală. Apelul a fost respins de către Agenția Națională de Administrare Fiscală, și în data de 08.03.2022 a fost depusă contestație în instanță împotriva deciziei nr. 264/10.09.2021. Alum consideră decizia de impunere ca fiind netemeinică și nelegală.

La 30 iunie 2021 Societatea avea în sold suma de 231.493 RON pentru clienți incerti sau în litigiu, sumă pentru care este înregistrată ajustare de valoare.

❖ Evenimente ulterioare

Criza economică generată de pandemie a escaladat într-o criză energetică începând din 2021 din cauza creșterii accelerate a prețurilor la energie electrică și gaze naturale cu un impact negativ asupra costurilor de producție pentru alumina calcinată. ALUM a dezvoltat scenarii pentru operarea la pragul minim de rentabilitate sau reducerea pierderilor financiare, cu suspendarea anumitor activități de producție și trecerea unor echipamente de producție în conservare. Alum a ajustat temporar operațiunile de producție pentru 2022 pentru a satisface nevoile reduse de alumina ale Alro. Cu toate acestea, cu creșterile continue ale prețurilor, costul aluminei a atins un nivel nesustenabil.

La 29 iulie 2022, Adunarea Generala a Acționarilor Alum a aprobat programul de activitate pentru anul 2022, revizuit astfel încât să ia în considerare evoluțiile actualizate ale economiei. Concret, planul de activitate revizuit pentru 2022 prevede suspendarea temporară a producției de alumina începând cu august 2022, concomitent cu continuarea unor activități în fabrică precum lucrări de întreținere și modernizare și activități de cercetare-dezvoltare. Alum va începe să cumpere alumina de pe piață la prețuri mult mai eficiente și o va vinde către Alro în funcție de nevoile sale, pentru că Alro să își poată asigura cerințele de producție.

Conducerea monitorizează îndeaproape mediul internațional, astfel încât să fie permanent pregătită să ajusteze capacitățile de producție ale companiei pentru a răspunde cerințelor pieței în cel mai benefic mod.

2.2 Fișa indicatorilor economici

Indicator	<u>30.06.2021</u>	<u>30.06.2022</u>
1. Indicatori de lichiditate		
Indicatorul lichidității curente – indice	3,93	1,75
Indicatorul lichidității imediate – indice	1,11	0,04
2. Indicatori de risc		
Indicatorul gradului de îndatorare – indice	7,30	1,15
Indicatorul privind acoperirea dobânzilor – indice	(5,18)	5,63
3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)		
Viteza de rotație a stocurilor – nr. rotații	1,16	1,56
Număr de zile de stocare – zile	315,28	234, 31
Viteza de rotație a debitorilor-clienți – zile	107,54	19,76
Viteza de rotație a creditorilor-furnizori – zile	29,16	44,70
Viteza de rotație a activelor imobilizate – nr. rotații	2,42	0,93
Viteza de rotație a activelor totale – nr. rotații	0,67	0,58
4. Indicatori de profitabilitate		
Rentabilitatea capitalului angajat – indice	(0,02)	0,02
Marja brută din vânzări – %	(0,44)	4,66
5. Indicatori privind rezultatul pe acțiune		
Rezultatul pe acțiune – lei / acțiune	(0,12)	0,09

Analizând indicatorii economico – financiari prezentați se desprind următoarele concluzii sub aspectul vitezei de rotație a elementelor bilanțiere:

- viteza de rotație a stocurilor a crescut comparativ cu anul precedent datorită scăderii stocurilor mai mult decât scăderea costului vânzărilor.
- în ceea ce privește perioada de recuperare a creanțelor, respectiv perioada de rambursare a datoriilor, ALUM își încasează creanțele la 20 zile și își plătește datoriile comerciale la 45 zile.
- în ceea ce privește rotația activelor imobilizate a scăzut datorită scăderii cifrei de afaceri și creșterii activelor imobilizate.
- viteza de rotație a activelor totale a scăzut datorită scăderii cifrei de afaceri mai mult decât scăderea activelor totale.

2.3 Descărcarea de gestiune a Consiliului de Administrație pe Semestrul I 2022

Pentru perioada 01.01.2022 – 06.03.2022 în baza Hotărârii AGA nr. 43/09.08.2019 Consiliul de Administrație a avut următoarea componență:

- | | | |
|-----------------------|---|----------------|
| 1. Dobra Gheorghe | - | Președinte |
| 2. Barabanov Alexandr | - | Vicepreședinte |
| 3. Cilianu Marin | - | Membru |
| 4. Popa Ioan | - | Membru |
| 5. Duralia Mihaela | - | Membru |

Pentru perioada 07.03.2022 – 30.06.2022 în baza Hotărârii CA nr. 320/07.03.2022 și a Hotărârii AGEA nr. 49/08.04.2022 Consiliul de Administrație a avut următoarea componență:

- | | | |
|--------------------|---|----------------|
| 1. Dobra Gheorghe | - | Președinte |
| 2. Higer Igor | - | Vicepreședinte |
| 3. Cilianu Marin | - | Membru |
| 4. Popa Ioan | - | Membru |
| 5. Duralia Mihaela | - | Membru |

Propunem descărcarea de gestiune a Consiliului de Administrație al ALUM SA Tulcea pentru Semestrul I 2022.

PREȘEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE
Dr. Ing. Dobra Gheorghe

Bifati numai
dacă
este cazul :

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

 An
 Semestru
Anul **2022**

Suma de control 488.412.908

Entitatea ALUM SA

Adresa

Județ Tulcea Sector Localitate TULCEA

Strada ISACCEI Nr. 82 Bloc Scara Ap. Telefon 0240535022

Număr din registrul comerțului J36/29/1991

Cod unic de inregistrare 2 3 6 0 4 0 5

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

2442 Metalurgia aluminiului

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

2442 Metalurgia aluminiului

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

 Entități mici

 Microentități

 Entități de interes public

?

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

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

F10 - SITUATIA ACTIVEI, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

Indicatori :

Capitaluri - total 412.825.442

Capital subscris 488.412.908

Profit/ pierdere 7.717.046

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

DOBRA GHEORGHE

Numele si prenumele

DURALIA MIHAELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Semnătura _____

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+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	64.459	30.884
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	168.852.487	165.338.370
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	196.025.895	196.025.895
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	364.942.841	361.395.149
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	172.280.014	210.385.789
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)	34.746.567	2.850.208
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	34.746.567	2.850.208
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	703.542	618.770
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	207.730.123	213.854.767
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	1.039.918	1.568.751
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	1.039.918	1.568.751
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	109.318.407	122.779.229
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	99.072.854	92.265.509
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	464.015.695	453.660.658
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	22.578.545	5.457.736
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	32.130.609	31.368.725
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	4.576.925	4.387.535
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	4.576.925	4.387.535
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20	378.780	378.780
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21	4.198.145	4.008.755
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	488.412.908	488.412.908
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	488.412.908	488.412.908
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	20.918.938	19.835.220
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	20.443.462	20.859.508
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	95.176.207	123.583.194
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	0	7.717.046
SOLD D (ct. 121)	46	44	29.490.705	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		416.046
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	405.108.396	412.825.442
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	405.108.396	412.825.442

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

DOBRA GHEORGHE

Semnătura _____

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

DURALIA MIHAELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2022

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare		
		01.01.2021- 30.06.2021	01.01.2022- 30.06.2022	
A	B	1	2	
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	387.920.483	334.301.475
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	386.854.751	332.092.914
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	387.538.509	333.508.527
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	381.974	792.948
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*)	06	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	39.778.621
Sold D	08	08	1.104.487	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		66.664
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		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	682.234	578.890
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	189.390	189.390
-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	387.498.230	374.725.650
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	223.189.257	122.556.566
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	84.020.309	141.432.874
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	18.214.013	41.755.239
-din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	17.874.333	41.544.102
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20	131.333	223.262
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21	1.095	1.102
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	22	33.414.094	28.820.114
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	32.114.618	27.656.231
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	1.299.476	1.163.883
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	26	25	12.797.930	11.485.284

a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	12.797.930	11.485.284
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	17.437.319	14.160.157
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	14.547.027	11.111.876
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	34	33	1.084.657	1.061.059
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	35	34	469.101	408.119
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	1.336.534	1.579.103
— 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		-1.300.179
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40		
- Venituri (ct.7812)	41	41		1.300.179
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	42	42	389.203.160	359.132.215
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	0	15.593.435
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	44	1.704.930	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	90	104
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	48	90	104
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	16.915.944	9.708.466
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	52	16.916.034	9.708.570
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	1.580.447	1.796.337
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58	23.394.580	15.184.749
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	59	24.975.027	16.981.086
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				

- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	8.058.993	7.272.516
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	62	404.414.264	384.434.220
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	63	414.178.187	376.113.301
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	0	8.320.919
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	9.763.923	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	66	19.643.114	593.008
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	67	10.866	10.865
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	0	7.717.046
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	70	29.417.903	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,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DOBRA GHEORGHE

Numele si prenumele

DURALIA MIHAELA

Semnătura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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	7.717.046	
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	448.987	181.257	267.730
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	448.987	181.257	267.730
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08	448.987	181.257	267.730
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	30.06.2021	30.06.2022	
A		B	1	2	
Numar mediu de salariati	20	19	793	756	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	791	716	
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	7.461
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	496
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)	
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	1.070.293
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	1.697.860
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
A		B	1
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	1.295.925
- 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)	1.295.925
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	1.295.925
- din fonduri publice	45	40	
- din fonduri private	46	41	1.295.925
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	1.295.925
- cheltuieli curente	48	43	1.295.925
- cheltuieli de capital	49	44	
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	30.06.2021
A		B	1
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
A		B	1
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	1.820.994	1.151.879
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)	831.111	
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	82.581.000	346.383.420
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	82.581.000	346.383.420
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52	82.581.000	346.383.420
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)	82.581.000	346.383.420
- 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	359.032.346	24.897.385
- 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	446.052	1.407.823
- 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)	251.544.393	6.196.034
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	1.133.704	2.350.846
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	187.593	151.980
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	9.863.132	458.592
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	362.264	410.191
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	65.722	48.401
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	9.435.146	
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(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 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	427.986	458.592
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	2.049.091	1.588.251
- 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	2.045.486	1.583.830
- 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	3.605	4.334
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 rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	4.524	6.539
- în lei (ct. 5311)	99	85	4.524	6.539
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	927.662	612.232
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	469.734	319.554
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	457.928	292.678
- 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	116.459.785	99.546.921
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		

- 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	47.342.857	27.099.429
- în lei	114	100		
- în valută	115	101	47.342.857	27.099.429
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	1.538.574	1.477.766
- 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	27.691.914	59.020.043
- 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	5.282.898	1.887.224
- 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	2.021.018	1.662.672
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	37.853.174	10.273.979
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	8.771.450	3.234.691
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	28.773.307	6.960.036
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	308.417	79.252
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	12.248	13.032		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123	4.534	4.534		
-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	7.714	8.498		
- 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	488.412.908	488.412.908		
- acțiuni cotate 4)	150	131	488.412.908	488.412.908		
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	457.727	533.110		
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	926.564	505.779		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	30.06.2021	30.06.2022		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	30.06.2021	30.06.2022		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	30.06.2021		30.06.2022	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	488.412.908	X	488.304.088	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	485.510.270	99,41	485.495.367	99,42
- deținut de persoane fizice	170	151	2.902.638	0,59	2.808.721	0,58
- 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)		
XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2021	2022
- dividendele interimare repartizate ⁸⁾	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		
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,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

DOBRA GHEORGHE

Numele si prenumele

DURALIA MIHAELA

Semnatura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:' NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile 'cu scadența inițială mai mare de un an' și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)'.
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

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

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

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

Atentie ! Selectati mai intai tipul entitatii (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

DECLARAȚIE

În conformitate cu prevederile Titlului V, cap. III, art. 223 B din REGULAMENT Nr. 5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață

S-au întocmit Raportări contabile semestriale la 30.06.2022 pentru :

Entitate : ALUM

Județ : 36 TULCEA

Adresa : localitatea Tulcea, str. Isaccei, nr.82, telefon 0240/535022

Numărul din Registrul comerțului: J36/29/1991

Forma de proprietate : 34 – Societate comercială pe acțiuni

Activitate preponderentă (cod și denumire clasa CAEN): 2442-Metalurgia aluminiului

Cod unic de înregistrare: 2360405

Subsemnatul Dobra Gheorghe – Director General

Își asumă răspunderea pentru întocmirea Raportărilor contabile semestriale la 30.06.2022 și confirmă că :

- a) Politicile contabile utilizate la întocmirea Raportărilor contabile semestriale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile.
- b) Raportările contabile semestriale oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare și a contului de profit și pierdere.
- c) Persoana juridică își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

DIRECTOR GENERAL,

Dr.ing.Dobra Gheorghe