

**RAPORT**  
**privind rezultatele financiare aferente**  
**Semestrului I**  
**2022**



**VIFRANA S.A.**

Emitent admis pe sistemul multilateral de tranzacționare - Piața AeRO Administrat de Bursa de Valori București S.A.

în conformitate cu prevederile legii 24/2017 republicată și Regulamentului ASF NR.5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, cu modificările și completările ulterioare

<b>Data raportului:</b>	30 Septembrie 2022
<b>Denumirea emitentului:</b>	VIFRANA S.A.
<b>Sediul social:</b>	Str. Calarasi, NR.1, SC.B, ET.2, AP.5, CONSTANTA
<b>Numărul de telefon/fax:</b>	0744384483
<b>Codul unic de înregistrare:</b>	10684445
<b>Număr de ordine în Registrul Comerțului:</b>	J13/1566/12.06.1998
<b>Piața pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise:</b>	Sistemul multilateral de tranzacționare - piața AeRO
<b>Capitalul social subscris și vărsat:</b>	10.043.671,40 lei
<b>Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de emitent:</b>	Acțiuni ordinare, nominative, valoare nominală 0,2 lei, simbol BLOW

# Cuprins

Evenimente importante.....	3
Situația financiar- contabilă .....	4
Analiza poziției financiare .....	4
Analiza performanței financiare .....	6
Indicatori Operaționali.....	8
Indicatori Economico-Financiar.....	9
Analiza activității .....	10
Tendințe, elemente, evenimente sau factori de incertitudine cu impact semnificativ asupra lichidității veniturilor emitentului.....	10
Cheltuieli de capital.....	10
Schimbări care afectează capitalul și administrarea emitentului.....	10
Tranzacții semnificative .....	10
Declarația conducerii.....	11

**Situațiile financiare interimare întocmite la 30.06.2022 care au stat la baza întocmirii prezentului raport semestrial nu au fost auditate.**

## Evenimente importante

### Rezultate Vifrana în S1 2022

Activitatea Vifrana în prima parte a anului 2022 este caracterizată de continuarea eforturilor de rebalansare a procesului de exploatare după un sfârșit de an 2021 marcat de calamități naturale. Într-un punct de inflexiune operațională, dar și într-un context de piață provocator, de altfel, pentru toate domeniile de activitate, societatea raportează după primele șase luni ale anului 2022 o cifră de afaceri în valoare de 1.262 mii lei și un rezultat net negativ în cuantum de 228 mii lei.

### Piețe de desfacere

Cu toate că prospectarea și absorbția pieței pentru export rămân ținte strategice pentru Vifrana, în cursul primului semestru al anului 2022, activitatea de desfacere a societății este asigurată exclusiv de piața internă, pe seama contractării segmentului de distribuție extern, sub presiunea condițiilor economice actuale și în lipsa comenzilor din partea partenerilor comerciali externi.

În continuare, Vifrana își propune consolidarea cotei de piață și creșterea volumului vânzărilor în România pe fondul intensificării absorbției pieței bio, dar și diversificarea portofoliului de clienți prin abordarea segmentului HoReCa cu un sortiment dedicat.

### Perspective

Trendul global privind extinderea podgoriilor ecologice va fundamenta diversificarea sortimentelor de vin, stimulând cererea pentru piața vinurilor ecologice în următorii ani. Potrivit ASDreports.com<sup>1</sup>, segmentul natural al sectorului vinului are asociată o rată de creștere anuală de 12%, fiind estimată o valoare a pieței mondiale ce depășește 15 miliarde de dolari până în anul 2025, pe fondul conștientizării consumatorilor privind beneficiile vinului organic, și de extinderea proporției produselor de nișă în sectorul alimentar.

În ceea ce privește campania de producție din toamna anului curent, conducerea este optimistă întrucât condițiile meteorologie caniculare din cursul anului au fost favorabile pentru cultura de viță de vie, potențând calitatea vinului care se va produce din strugurii culeși în această toamnă.

---

<sup>1</sup><https://www.asdreports.com/market-research-report-559087/global-organic-wine-market-forecast-opportunities>

## Situația financiar- contabilă

### Analiza poziției financiare

	30.06.2021	01.01.2022	30.06.2022	Evoluție (%) 30.06.2022/ 01.01.2022	Pondere în Total Activ/Pasiv 30.06.2022
Imobilizări necorporale	6.646	6.646	6.646	0,00%	0,04%
Imobilizări corporale	12.816.826	12.166.629	11.362.590	-6,61%	75,49%
Imobilizări financiare	23.786	23.801	23.813	0,05%	0,16%
<b>Active imobilizate - total</b>	<b>12.847.258</b>	<b>12.197.076</b>	<b>11.393.049</b>	<b>-6,59%</b>	<b>75,69%</b>
Stocuri	4.732.823	2.034.663	3.394.113	66,81%	22,55%
Creanțe	270.584	828.218	135.365	-3,66%	0,90%
Casa și conturi la bănci	762.459	189.992	101.670	-46,49%	0,68%
<b>Active circulante - total</b>	<b>5.765.866</b>	<b>3.052.873</b>	<b>3.631.148</b>	<b>18,94%</b>	<b>24,12%</b>
Cheltuieli în avans	46.391	15.943	27.526	72,65%	0,18%
<b>Total activ</b>	<b>18.659.515</b>	<b>15.265.892</b>	<b>15.051.723</b>	<b>-1,40%</b>	<b>100,00%</b>
Datorii pe termen scurt	791.518	551.358	956.821	73,54%	6,36%
Datorii pe termen lung	-	-	-	-	-
<b>Total datorii</b>	<b>791.518</b>	<b>551.358</b>	<b>956.821</b>	<b>73,54%</b>	<b>6,36%</b>
Provizioane	-	26.502			
Venituri în avans	4.521.060	4.140.211	3.759.363		28,98%
Subvenții pentru investiții	4.521.060	4.140.211	3.759.363		
Capital	10.043.671	10.043.671	10.043.671		66,73%
Prime de capital	5.305.079	5.305.081	5.305.081		35,25%
Rezerve din reevaluare	285.886	259.320	246.036		1,63%
Rezerve	4.977.377	4.977.377	4.977.377		33,07%
Rezultat reportat	(6.670.3530)	(6.643.786)	(10.008.457)		
Rezultatul perioadei	(594.725)	(3.393.842)	(228.169)		
<b>Capitaluri proprii - total</b>	<b>13.346.937</b>	<b>10.547.821</b>	<b>10.335.539</b>	<b>-2,01%</b>	<b>68,67%</b>

La 30.06.2022, activele imobilizate, deținând ponderea cea mai semnificativă în patrimoniul societății (76%), se diminuează cu 6,59% față de începutul anului curent, pe fondul amortizării. Fluxul tehnologic specific activității operaționale a Vifrana justifică structura imobilizărilor corporale, alcătuită din echipamente tehnologice (37%), terenuri (19%), construcții (18%) și active biologice productive (24%).

Activele circulante, în pondere de 24% din activul total al societății, cresc cu 19% în primele șase luni ale anului curent, pe fondul diminuării cu 692 mii lei a creanțelor (-84%), compensată de majorarea stocurilor cu 1.359 mii lei (+67%).

Comparativ cu începutul anului, reechilibrarea procesului de producție după un an agricol 2021 afectat de fenomene meteorologice extreme este translatată la nivel bilanțier printr-o creștere cu 1.755 mii lei (+282%) a producției în curs de execuție, indicator de referință pentru ciclul operațional al Vifrana. Pe de altă parte, produsele finite, cumulând 20% din valoarea stocurilor, înregistrează o diminuare cu 26% în aceeași perioadă. Specificul activității Vifrana justifică poziția dominantă a producției în curs de execuție în categoria stocurilor (70%).

La finalul perioadei de raportare, ponderea stocurilor în active circulante era de 93% și de 23% în total active.

Valoarea creanțelor, constituite în cea mai mare măsură din creanțe comerciale, se diminuează cu 50% în primul semestru al anului 2022 comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent, în acord cu decelerarea activității de comercializare.

Presiunea contextului economic actual asupra capitalului de lucru al societății prin creșterea prețurilor la utilități, furnituri și alte materiale consumabile, la care se adaugă plățile în avans pentru achiziții impuse de furnizori, justifică dinamica trezoreriei la sfârșitul perioadei de raportare (-46%).

Majorarea activelor circulante cu 19% în perioada de raportare, ajustată cu dinamica negativă a activelor imobilizate, determină o diminuare cu 214 mii lei (1,4%) a activului total al Vifrana în perioada de raportare.

La 30.06.2022, sursele externe de finanțare a activității societății au, în integralitate, un termen de exigibilitate de sub 1 an, influențând pozitiv solvabilitatea emitentului pe termen lung.

Datoriile pe termen scurt cresc cu 74% în perioada de raportare, în special, pe fondul majorării cu 304 mii lei a datoriilor față de bugetul de stat, în contextul obținerii aprobării de eşalonare la plată a datoriilor fiscale scadente la 31.12.2021 până la data de 15.02.2023. Prin urmare, la 30.06.2022, structura de finanțare a societății subsumează datoriile comerciale față de furnizori, în pondere de 42%, datoriile către acționari, reprezentând 5,37%, și datoriile în legătură cu asigurările sociale și bugetul statului, în proporție de 46%.

În cuantum de 3.759 mii lei la 30.06.2022, veniturile înregistrate în avans reflectă nivelul subvenționării activității de investiții a Societății. Valoarea veniturilor în avans se diminuează cu 9,20% față de începutul anului.

Variația valorii capitalurilor proprii la sfârșitul exercițiului financiar reflectă efectele capitalizării rezultatului perioadei.

## Analiza performanței financiare

	30.06.2021	30.06.2022	Evoluție (%)	Pondere în structura relevantă
Cifra de afaceri netă, din care:	2.118.269	1.262.644	-40,39%	36,37%
Producția vândută	2.112.348	1.382.422	-34,56%	39,82%
Venituri din vânzarea mărfurilor	17.290			
Reduceri comerciale acordate	11.369	119.778		
Venituri aferente costului producției în curs de execuție - sold c	1.759.427	1.820.577	3,48%	52,45%
Venituri din subvenții de exploatare	48.573	4.085	-91,59%	0,12%
Alte venituri din exploatare, din care:	381.067	384.077	0,79%	11,06%
Venituri din subvenții pentru investiții	380.848	380.848	0,00%	10,97%
<b>Venituri din exploatare – total</b>	<b>4.307.336</b>	<b>3.471.383</b>	<b>-19,41%</b>	<b>100,00%</b>
Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile	2.033.755	1.106.878	-45,57%	29,93%
Alte cheltuieli materiale	79.818	133.918	67,78%	3,62%
Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)	41.916	35.109	-16,24%	0,95%
Cheltuieli privind mărfurile	16.611	0		
Reduceri comerciale primite	325	2.091	543,38%	0,06%
Cheltuieli cu personalul	604.012	588.186	-2,62%	15,90%
Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale	813.795	833.799	2,46%	22,54%
Alte cheltuieli de exploatare, din care:	1.319.247	1.029.346	-21,97%	27,83%
Cheltuieli privind prestațiile externe	1.181.673	991.068	-16,13%	26,80%
Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate;	102.464	20.478	-80,01%	0,55%
Alte cheltuieli	35.110	17.800	-49,30%	0,48%
Ajustări privind provizioanele	0	-26.502		
<b>Cheltuieli de exploatare – total</b>	<b>4.908.829</b>	<b>3.698.643</b>	<b>-24,65%</b>	<b>100,00%</b>
Profitul sau pierderea din exploatare:	(601.493)	(227.260)		
Venituri din dobânzi	62	12	-80,65%	
Alte venituri financiare	7.704	111	-98,56%	
Venituri financiare – total	7.766	123	-98,42%	
Alte cheltuieli financiare	998	1.032	3,41%	
Cheltuieli financiare – total	998	1.032	3,41%	
Profitul sau pierderea financiară	6.768	(909)		
Venituri totale	4.315.102	3.471.506	-19,55%	
Cheltuieli totale	4.909.827	3.699.675	-24,65%	
Rezultatul brut	(594.725)	(228.169)		
Rezultat net	(594.725)	(228.169)	-61,63%	

La 30.06.2022, compania înregistrează o cifră de afaceri în valoare de 1.262 mii Lei, în scădere cu 40,39%, pe fondul decelerării activității de comercializare în perioada de raportare.

Temporizarea exportului concomitent cu diminuarea volumelor de sticle de vin vândute pe piața internă imprimă o reducere cu 34,56% a producției vândute în primele șase luni ale anului curent, totalizând 100% din cifra de afaceri.

Variația stocurilor în perioada de raportare este tradusă la nivelul performanței financiare printr-o majorare cu 3,5% a veniturilor din producția în curs de execuție.

Alte venituri din exploatare, la 30.06.2022, însumează 380 mii lei, reprezentând veniturile din subvenții pentru investiții.

O activitate operațională caracterizată de o intensitate mai redusă față de prima parte a anului 2021 poziționează nivelul cheltuielilor de exploatare cu 25% sub nivelul aferent primului semestru 2021.

Cu o politică de desfacere bazată pe producția proprie, categoria cheltuielilor cu materii prime și consumabile deține ponderea cea mai semnificativă în valoarea agregată a cheltuielilor operaționale (30%) la 30.06.2022. Comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent, cheltuielile cu materia primă și materiale consumabile se diminuează cu 46%.

Evoluția cheltuielilor operaționale în primul semestru încorporează și efectele reducerii cheltuielilor cu personalul până la nivelul de 588 mii lei (-2,6%). În egală măsură, cheltuielile privind prestațiile externe susțin trendul descendent al cheltuielilor de exploatare printr-o diminuare cu 16% în perioada de raportare, pe seama reducerii cheltuielilor cu întreținerea și reparațiile, în pondere de 3%, a costurilor cu transportul, în proporție de 7%, și a cheltuielilor cu colaboratorii, totalizând 74% din clasa cheltuielilor privind prestațiile externe.

Concilierea veniturilor și a cheltuielilor operaționale după primele șase luni ale anului curent concretizează o pierdere din exploatare în valoare de 227 mii lei, sub pierderea aferentă aceleiași perioade a anului precedent.

Creșterea cursului valutar, în contextul economic actual, imprimă o majorare a cheltuielilor financiare în perioada de raportare, generând o pierdere financiară în valoare de 909 lei.

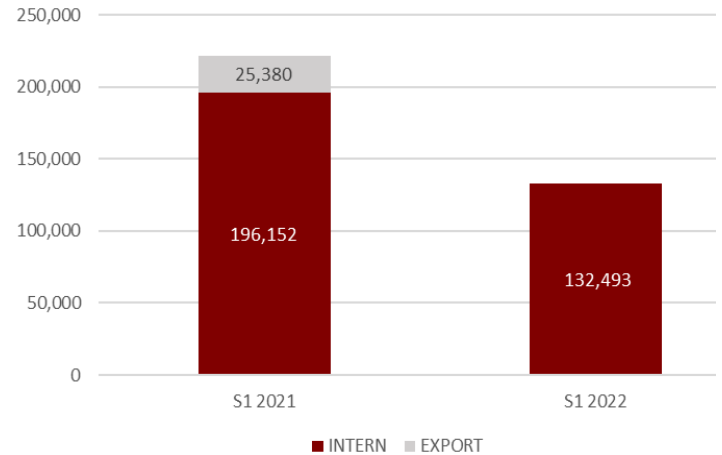
În contextul decelerării activității de desfacere, Vifrana încheie primul semestru al anului 2022 cu o pierdere în valoare de 228 mii lei.

## Indicatori Operaționali

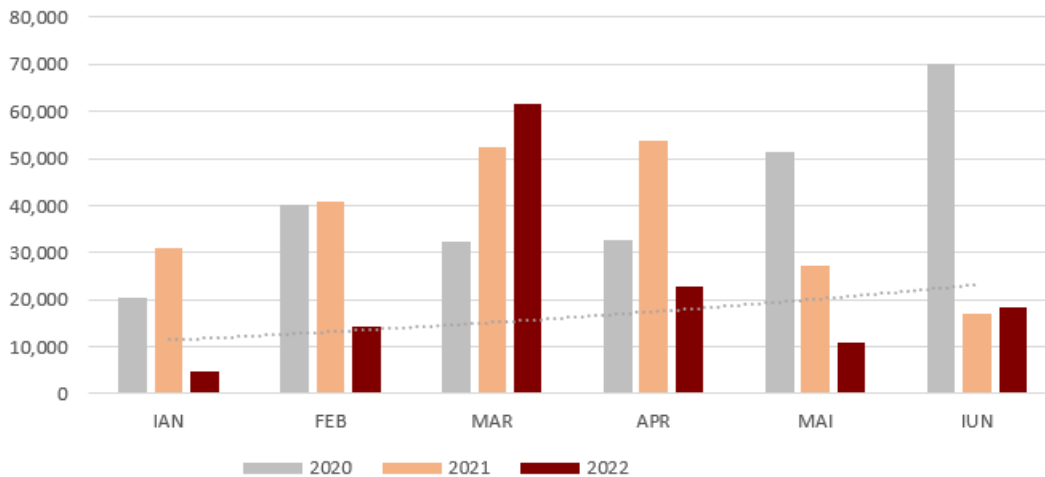
După primele șase luni ale anului curent, Vifrana înregistrează un număr total de sticle vândute de 132.493 sticle, în scădere cu 40% față de aceeași perioadă a anului precedent.

În lipsa unor comenzi ferme din partea partenerilor comerciali externi, sub presiunea condițiilor economice actuale cu efecte asupra prețurilor și termenelor contractuale negociate, societatea se reorientează pe piața internă, asigurând distribuția pentru întreaga producție vândută în cursul primului semestru al anului 2022.

Provocările fenomenelor meteorologice extreme asupra campaniei de producție din toamna anului 2021, cu impact asupra potențialului logistic al societății, dar și tergiversarea desfacerii pe piața externă imprimă un trend descendent la nivelul volumelor vândute în primele șase luni ale anului 2022 comparativ cu volumele înregistrate lunar în primul semestru al anului 2021, respectiv al anului 2020.



Volumul vânzărilor pe piețe de desfacere

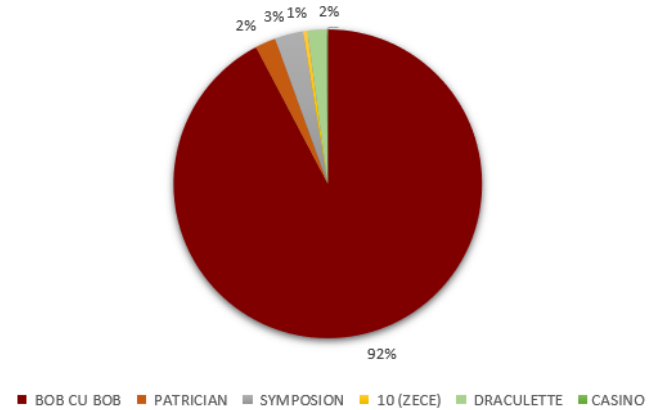


Distribuția lunară a sticlelor vândute

După 2 luni în care fluxul de desfacere al Vifrana cuantifică livrări semnificativ sub volumele lunare vândute în anii precedenți, reechilibrarea procesului de producție și desfacere, sub eforturile managementului privind suplimentarea necesarului de materie primă de la viticultorii atestați ecologic și negocierea condițiilor comerciale cu distribuitorii, antrenează ușor activitatea de vânzare. În luna Martie, Vifrana înregistrează un volum de sticle vândute peste nivelul înregistrat în ultimii doi ani, în timp ce luna Iunie marchează un plus cantitativ livrat de 9% comparativ cu volumul lunii iunie 2021, dar cu 74% sub volumul aferent anului 2020.



În ceea ce privește structura cifrei de afaceri pe categorii de produse, Bob cu Bob, brand cu o ancoră puternică în lanțurile de retail, rămâne cel mai vândut sortiment din oferta Vifrana, cumulând 92% din volumul vândut în primul semestru al anului 2022.



Volumul vânzărilor pe game de produse

## Indicatori Economico-Financiari

INDICATOR	INTERVAL			
	OPTIM	30.06.2021	01.01.2022	30.06.2022
Lichiditate curenta (AC/DC)	>2	7,28	5,54	3,80
Lichiditate imediata (AC-Stocuri)/Datorii curente	>1	1,31	1,85	0,25
Lichiditate rapida (Disponibilitati/Datorii curente)	>0,5	0,96	0,34	0,11
Solvabilitate financiara (TA/TD)	>1	23,57	27,69	15,73
Solvabilitate patrimoniala (Cap. Proprii/ Cap. Proprii +TD)	>30%	71,53%	69,09%	68,67%
Ind. Gradului de indatorare la termen (DTL/Cap Proprii+DTL)	<50%			
Rata de indatorare (DT/TA)*100	<80%	4,24%	3,61%	6,36%

Referința bonității pe termen scurt a societății, exprimată prin indicatorul lichidității curente, se menține în intervalul considerat optim la 30.06.2022. Creșterea stocului de produse în curs de execuție la 30.06.2022 imprimă o evoluție descendentă indicatorului exponent al capacității activelor de natura trezoreriei de a asigura onorarea datoriilor exigibile în perioada imediat următoare (-23,20%).

Presiunea contextului economic actual asupra capitalului de lucru al societății, prin creșterea prețurilor la utilități, furnituri și alte materiale consumabile, la care se adaugă imperativul plăților în avans pentru achiziții, justifică ecartul indicatorului lichidității imediate față de intervalul de referință.

Expresie directă a politicii de consolidare a independenței financiare, capacitatea societății de a face față tuturor obligațiilor de plată, exprimată prin indicatorul solvabilității financiare, se situează semnificativ peste nivelul minim considerat de risc, în fiecare an. Panta ascendentă a datoriilor totale în perioada de raportare are asociată o creștere a ratei de îndatorare, care rămâne însă poziționată în limitele referinței teoretice la 30.06.2022.

## Analiza activității

### Tendențe, elemente, evenimente sau factori de incertitudine cu impact semnificativ asupra lichidității veniturilor emitentului

În contextul situației generate de tensiunile geopolitice, amenințările inflației și volatilitatea cursului de schimb valutar, dar și de blocajele la nivel național marcate de creșterea prețurilor la materiile prime și energie electrică, principalii factorii de incertitudine cu impact potențial semnificativ asupra evoluțiilor viitoare ale Societății se referă la creșterea prețurilor la utilități, majorarea costurilor cu furnituri și alte materiale necesare pentru desfășurarea în condiții optime a lucrărilor planificate, blocaje de trezorerie sub necesitatea plăților în avans, întreruperi în procesul de aprovizionare și scăderea puterii de cumpărare a consumatorilor, care ar putea determina o diminuare însemnată a cererii pentru produsele Vifrana.

În încercarea de a diminua impactul unor împrejurări neașteptate care ar putea afecta desfășurarea optimă a activității, Societatea își menține o viziune echilibrată, monitorizând atent, atât procesul operațional intern, cât și mediul extern, și căutând alternative strategice pentru menținerea poziției pe piață.

### Cheltuieli de capital

În perioada de raportare nu au fost înregistrate cheltuieli de capital semnificative.

### Schimbări care afectează capitalul și administrarea emitentului

Nu este cazul. În primele șase luni ale anului 2022 nu s-au înregistrat modificări privind drepturile deținătorilor de valori mobiliare emise de către Emitent.

### Tranzacții semnificative

Emitentul Vifrana S.A. nu a derulat tranzacții cu părți afiliate în perioada de raportare.

**PREȘEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE**  
**al societății VIFRANA S.A,**

**OCTAVIAN VUCMANOVICI**

## Declarația conducerii

### DECLARAȚIE

Prin prezenta, subsemnatul Octavian Vucmanovici, în calitate de Președinte al Consiliului de Administrație al societății VIFRANA S.A., emitent de instrumente financiare admise la tranzacționare pe SMT administrat de BVB, și în numele acestuia declar că, după cunoștințele mele, **situațiile financiare semestriale** ale societății **VIFRANA S.A.**, întocmite la 30.06.2022 în conformitate cu standardele contabile în vigoare reflectă o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare, a veniturilor și cheltuielilor societății, iar raportul Consiliului de Administrație, publicat la data de 30.09.2022 conform calendarului financiar asumat, prezintă în mod corect și complet informațiile despre emitent în aspectele sale esențiale.

Data 30.09.2022

**PREȘEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE**  
**al societății VIFRANA S.A,**

**OCTAVIAN VUCMANOVICI**

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**Versiuni **Atenție!**

Suma de control 10.043.671

Entitatea S.C. VIFRANA SA

Adresa

Județ Constanta Sector Localitate CONSTANTA

Strada CALARASI Nr. 1 Bloc Scara B Ap. 5 Telefon 0758082707

Număr din registrul comerțului J13/1566/1998

Cod unic de inregistrare 1 0 6 8 4 4 4 5

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

0121 Cultivarea strugurilor

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

0121 Cultivarea strugurilor

 **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 SI PIERDERE****F30 - DATE INFORMATIVE**

Instrucțiuni

Corelații

1.Import fisier XML - F10 la 31/12/AP

2.Import fisier XML - F20 la 30/06/AP

Import 'balanta.txt'

Import fisier XML creat cu alte aplicații

**VALIDARE**

DEBLOCARE

ANULARE

LISTARE

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

Numele si prenumele

VUCMANOVICI OCTAVIAN

Numele si prenumele

PARTAL HARIETA

Semnătura \_\_\_\_\_

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional

CIF/ CUI membru CECCAR

Semnătura \_\_\_\_\_

**VUCMANOVICI OCTAVIAN**Semnat digital de  
VUCMANOVICI OCTAVIAN  
Data: 2022.08.09 16:08:27  
+03'00'

Semnătura electronica

**Formular VALIDAT**

## SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2022

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr. 1669/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2022	30.06.2022
A		B	1	2
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	6.646	6.646
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	12.166.629	11.362.590
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	23.801	23.813
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	12.197.076	11.393.049
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	2.034.663	3.394.113
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)	828.218	135.365
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	828.218	135.365
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	189.992	101.670
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	3.052.873	3.631.148
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)</b>	12	10	15.943	27.526
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	15.943	27.526
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	13	551.358	956.821
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)</b>	16	14	1.755.762	1.940.157
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)</b>	17	15	13.952.838	13.333.206
<b>G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+473***+509+5186+519)	18	16		
<b>H. PROVIZIOANE (ct. 151)</b>	19	17	26.502	
<b>I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)</b>	20	18	4.140.211	3.759.363
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	4.140.211	3.759.363
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20	761.696	761.696
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21	3.378.515	2.997.667
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
<b>3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)</b>	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)</b>	31	29	10.043.671	10.043.671
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	10.043.671	10.043.671
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	37	35	5.305.081	5.305.081
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>	38	36	259.320	246.036
<b>IV. REZERVE (ct.106)</b>	39	37	4.977.377	4.977.377
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>				
<b>SOLD C (ct. 117)</b>	43	41	0	0
<b>SOLD D (ct. 117)</b>	44	42	6.643.786	10.008.457
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE</b>				
<b>SOLD C (ct. 121)</b>	45	43		
<b>SOLD D (ct. 121)</b>	46	44	3.393.842	228.169
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)</b>	48	46	10.547.821	10.335.539
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)</b>	51	49	10.547.821	10.335.539

\*) 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

VUCMANOVICI OCTAVIAN

Semnătura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT

## INTOCMIT,

Numele și prenumele

PARTAL HARIETA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

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. <small>Nr.rd. OMF nr.1669/2022</small>	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	2.118.269	1.262.644
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	2.113.348	1.260.056
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	2.112.348	1.382.422
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	17.290	
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	11.369	119.778
— 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	1.759.427	1.820.577
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	48.573	4.085
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	381.067	384.077
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	380.848	380.848
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15	0	0
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	16	16	4.307.336	3.471.383
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	2.033.755	1.106.878
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	79.818	133.918
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	41.916	35.109
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		33.484
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20	16.611	0
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21	325	2.091
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	22	604.012	588.186
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	590.347	573.942
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	13.665	14.244
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	26	25	813.795	833.799

a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	813.795	833.799
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	29	28	0	0
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29	0	0
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30	0	0
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	32	31	1.319.247	1.029.346
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	1.181.673	991.068
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	102.464	20.478
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	35	34	0	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	36	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	37	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	38	37	35.110	17.800
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	39	0	-26.502
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	41	41	0	26.502
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	42	42	4.908.829	3.698.643
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	44	601.493	227.260
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	47	62	12
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	48	0	0
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	50	7.704	111
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	51	51	0	0
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	52	52	7.766	123
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	54	54	0	0
- Venituri (ct.786)	55	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	56	0	0
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57	0	0
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58	998	1.032
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	59	59	998	1.032
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				



- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	6.768	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	0	909
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	62	62	4.315.102	3.471.506
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	63	63	4.909.827	3.699.675
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	594.725	228.169
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	66	0	0
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	67	0	0
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	68	0	0
<b>23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	70	594.725	228.169

\*) 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

VUCMANOVICI OCTAVIAN

Numele si prenumele

PARTAL HARIETA

Semnătura \_\_\_\_\_

Calitatea

12--CONTABIL SEF

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 -

<b>I. Date privind rezultatul inregistrat</b>	Nr.rd. OMF nr.1669 / 2022	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A		B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1	228.169	
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, 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	23	22	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	27	22	
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, permise în concesiune, din care:	22	21			
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22			
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24	23			

<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
<b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	4.085	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	2.411	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2021</b>	<b>30.06.2022</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2021</b>	<b>30.06.2022</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2021</b>	<b>30.06.2022</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), <b>din care:</b>	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
<b>Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)</b>	58	48	23.786	23.813
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute <b>(rd. 50 + 51 + 52 + 53)</b>	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, <b>din care:</b>	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
<b>Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)</b>	65	54	23.786	23.813
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	23.786	23.813
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), <b>din care:</b>	68	57	258.500	127.067
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	2.689	5.100
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , <b>(rd.62 la 66)</b>	73	61	9.395	3.196
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	2.624	1.343
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	2.902	1.853
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66	3.869	
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), <b>din care:</b>	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), <b>din care:</b>	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), <b>din care:</b>	83	71	46.391	30.151
- 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	46.391	30.151
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , <b>din care:</b>	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), <b>din care:</b>	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută ( <b>rd.85+86</b> )	98	84	103.468	25.335
- în lei (ct. 5311)	99	85	102.310	25.335
- în valută (ct. 5314)	100	86	1.158	
Conturi curente la bănci în lei și în valută ( <b>rd.88+90</b> )	101	87	658.991	76.335
- în lei (ct. 5121), <b>din care:</b>	102	88	136.206	74.938
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), <b>din care:</b>	104	90	522.785	1.397
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, ( <b>rd.93+94</b> )	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 ( <b>rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128</b> )	109	95	791.518	956.821
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica</u> de 1 an) (din ct. 519), ( <b>rd .97+98</b> )	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- 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	523.063	404.194
- 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	12.304	53.445
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	178.081	439.885
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	146.055	265.232
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	32.026	174.653
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119	70.000	51.359
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120	70.000	51.359
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), <b>din care:</b>	139	122	8.070	7.938		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123	7.938	7.938		
-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	132			
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), <b>din care:</b>	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	10.043.673	10.043.671		
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133	10.043.673	10.043.671		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	6.646	6.646		
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2021</b>	<b>30.06.2022</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	767.915	734.883		
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2021</b>	<b>30.06.2022</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2021</b>	<b>30.06.2022</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
<b>XII. Capital social vărsat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2021</b>		<b>30.06.2022</b>	
			<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	160	141	10.043.673	X	10.043.671	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151	10.043.673	100,00	10.043.671	100,00
- deținut de alte entități	171	152				

<b>XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	172	152a (312)		
<b>XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
- dividendele interimare repartizate <sup>8)</sup>	173	152b (315)		
<b>XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>30.06.2021</b>	<b>30.06.2022</b>
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		
<b>XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>30.06.2021</b>	<b>30.06.2022</b>
Venituri obținute din activități agricole	178	157		
<b>XVII. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:</b>				
- inundații	180	157b (323)		
- secetă	181	157c (324)		
- alunecări de teren	182	157d (325)		



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

Numele si prenumele

VUCMANOVICI OCTAVIAN

Numele si prenumele

PARTAL HARIETA

Semnatura \_\_\_\_\_

Calitatea

12--CONTABIL SEF

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

?

Preluare F10, F20 col.2

Sterge date incarcate

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

-

+

Salt