



BRIKSTON CONSTRUCTION SOLUTIONS SA

RAPORT FINANCIAR SEMESTRIAL

Intocmit in conformitate cu Legea 24 din 2017 si Regulament nr. 5 ASF/2018

30 IUNIE 2023



Cuprins

Pagina

Raportul administratorilor

3 – 8

Declaratia persoanelor responsabile

9

Raportare contabila semestrială la 30.06.2023

10 - 23

Nr. 6890/21.09.2023

**Raportul Consiliului de Administratie
pentru Semestrul 1 an 2023
Conform Legii nr. 24/2017 si a Regulamentului ASF nr. 5/2018**

Pentru perioada: Semestrul 1 an 2023

Data raportului : 21.09.2023

Denumirea emitentului : **BRIKSTON CONSTRUCTION SOLUTIONS S.A.**

Sediul social : IAȘI, Calea Chisinaului nr. 176, cod postal 700180

Numărul de telefon/fax : 0232.200.200/0232.231538

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului : 1989343

Număr de ordine în Registrul Comerțului : J-22-533-1991

Piața de tranzacționare alternativa – BVB - SMT, simbol BKS

Capitalul social subscris și vărsat 16.022.482,70 RON

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială :

Nr.de actiuni: 160.224.827; valoare nominala: 0.10 RON

1. Evenimentele importante care au avut loc în primele 6 luni ale exercițiului și impactul acestora asupra raportării contabile semestriale

Activitatea principala desfasurata de Brikston Constructions Solutions S.A. este fabricarea caramizilor, tiglelor si altor produse pentru constructii din argila arsa.

In perioada analizata, in contextul instabilitatii macroeconomice, societatea si-a redus semnificativ profitabilitatea pe fondul general de scadere a pietii materialelor de constructie comparativ cu anii precedenti.

Cresterea dobanzilor bancare, inflatia, razboiul de la granita au generat prudenta in zona dezvoltarii imobiliare ceea ce a condus la inrautatirea activitatii pe piata materialelor de constructii.

Nivelul vanzarilor a urmat deasemenea trendul pietii in scadere. Unele preturi la materii prime, materiale, utilitati s-au mai stabilizat fata de semestrul 1 al anului 2022.

In semestrul I al anului 2023 societatea a continuat sa finalizeze investitiile incepute. Astfel s-au pus in functiune cladiri noi de productie si modernizate, achizitii de echipamente, cit si investitii noi in curs precum achizitia si montarea de panouri fotovoltaice in cele 2 fabrici din Iasi si Sighisoara.

Pentru sustinerea activitatii operationale/investitionale societatea a contractat la inceputul anului imprumuturi intragrup cit si o linie de credit de la banca care la finalul perioadei au fost restituite/acoperita.

Principalele riscuri si incertitudini pentru urmatoarea perioada sunt:

- reducerea vanzarilor datorita contractarii pietei materialelor de constructii, blocarea depozitelor cu produse;
- reducerea creditarii in piata pentru sectorul imobiliar, implicit o scadere a vanzarilor;
- inchiderea unor unitati de productie;
- incertitudini legate de modificarile frecvente ale cadrului legislativ
- inflatia crescuta cit si prelungirea starii de razboi in statul vecin poate duce la repercursiuni asupra societatii.

Riscurile identificate si masurile de protejare se refera la riscul de piata (analiza preturilor, a sortimentelor, a competitorilor), riscul de finantare (asigurarea capitalului pe termen lung), riscul de lichiditate (asigurarea disponibilitatilor pe termen scurt), riscul de credit (neincasare creantelor de la clienti), riscul valutar (protejarea impotriva variatiilor semnificative), riscul ratei dobanzii (minimizarea efectelor unor variatii defavorabile).

Dat fiind contextul general al pietei materialelor de constructii, principalele incertitudini analizate permanent sunt: incasarea la timp a creantelor, evolutia cererii, evolutia preturilor de piata, evolutia preturilor la utilitati si materii prime, starea de razboi din Ucraina, accesul la finantare pe termen scurt/mediu/lung.

Tranzactii parti afiliate: in primele 6 luni ale anului 2023, societatea nu a incheiat sau modificat tranzactii cu partile afiliate care sa afecteze substantial pozitia financiara sau rezultatul emitentului.

2. Situatiia economico-financiara

a) Analiza comparativa a situatiei economico-financiare se prezinta astfel (RON)

<i>ELEMENTE DE BILANT</i>	2022.12	2023.06	2023.06/ 2022.12 - %	Variatie Mil. RON
I. Active imobilizate	430,795,419	451,037,808	4.70%	20.24
Imobilizari necorporale	39,086,320	38,982,078	-0.27%	(0.10)
Imobilizari corporale	309,943,344	329,035,200	6.16%	19.09
Imobilizari financiare	81,765,755	83,020,530	1.53%	1.25
II Active circulante	111,839,161	100,553,859	-10.09%	(11.29)
Stocuri	77,199,733	77,325,457	0.16%	0.13
Creante	26,330,568	20,110,379	-23.62%	(6.22)
Investitii termen scurt	1,162,910	92,266	-92.07%	(1.07)
Disponibilitati	7,145,950	3,025,757	-57.66%	(4.12)
III Alte active	211,776	2,251,450	963.13%	2.04
Total active	542,846,356	553,843,117	2.03%	11.00

ELEMENTE DE BILANT	2022.12	2023.06	2023.06/ 2022.12 - %	Variatie Mil. RON
I Capital propriu	480,679,811	497,243,975	3.45%	16.56
Capital social	16,022,483	16,022,483	0.00%	-
Prime de capital	132,831,641	132,831,642	0.00%	0.00
Rezerve din reevaluare	-	-	-	-
Rezultatul exercitiului	89,298,660	16,564,163	-81.45%	(72.73)
Rezerve	209,824,096	209,824,096	0.00%	-
Actiuni proprii				-
Castiguri legate de instrumentele de cap. proprii	89,249	89,249	0.00%	-
Pierderi legate de instrumentele de cap. proprii	6,277,565	6,277,565	0.00%	-
Rezultatul reportat	70,781,254	128,189,907	81.11%	57.41
Repartizarea profitului	31,890,007	-	-100.00%	(31.89)
II Datorii total	48,175,743	43,162,370	-10.41%	(5.01)
Datorii termen lung	9,894,800	-	-100.00%	(9.89)
Datorii termen scurt	38,280,943	43,162,370	12.75%	4.88
III Alte pasive (Provizioane si venituri in avans)	13,990,802	13,436,772	-3.96%	(0.55)
Total datorii si capit. Proprii	542,846,356	553,843,117	2.03%	11.00

La data de 30 iunie 2023 activele totale au ajuns la o valoare de 553,84 mil. RON, in structura lor, ponderea cea mai mare o reprezinta activele imobilizate cu 81.44%, urmata de activele circulante cu 18.16%.

La analiza comparativa cu perioada precedenta (31.12.2022) situatia este urmatoarea:

Activele imobilizate au crescut fata de inceputul anului cu 4.70%, respectiv in valoare absoluta cu 20.24 mil. RON. Aceasta crestere se datoreaza pozitiiilor bilantiere: imobilizari corporale crestere cu 19,09 mil RON, respectiv 6.16% - reprezentand investitii finalizate in cladiri noi, modernizare cladiri si platforme, incarcator frontal, autovehicule, achizitie teren Sighisoara. La pozitia bilantiera imobilizari financiare, cresterea este de 1.25 mil. RON, procentual 1.53% - cresterea reprezinta capitalizare imprumut acordat si dobanzile aferente.

Pozitia bilantiera active circulante inregistreaza o scadere fata de data de 31.12.2022 cu 11.29 mil. RON, respectiv cu 10.09%. Pozitiile preponderente cu scadere sunt investitii pe termen scurt cu 1.07 mil. RON, creantele cu 23.62%, respectiv 6.22 mil RON. In luna iunie 2023 societatea a lansat o campanie de reducere preturi la produse finite cu plata in avans pe fondul scaderii cererii in piata. Disponibilitatile au inregistrat o scadere de 4.12 mil RON fata de sfarsitul anului precedent reprezentand 57.66%.

Stocurile au inregistrat o usoara crestere cu 0.13 mil. RON respectiv 0.16%.

La categoria Alte active cresterea se datoreaza cheltuielilor in avans care se vor repartiza esalonat preponderent in exercitiul financiar curent pina la finalul anului.

La pasive cresterea cea mai mare in structura in total pasive este data de capitalurile proprii (89.78%), categoria datorii reprezentand doar 7.79%.

La analiza comparativa cu perioada precedenta situatia este urmatoarea: Sunt cresteri la pozitiiile bilantiere de rezultat reportat (81.11% - 57.41 mil. RON) si scaderi importante la rezultatul exercitiului cu 81.45% in valoare absoluta cu 72.73 mil RON fata de profitul anului 2022 datorate reducerii vanzarilor in primul semestru al anului si a reducerilor de pret practicate in luna iunie 2023 pentru a

debloca depozitele de stocuri de produse finite. Datoriile societatii s-au redus in perioada analizata cu 10.41% in cifre absolute 5.01 mil. RON achitandu-se furnizorii de investitii si cei de activitate curenta. Imprumuturile contractate de la parti afiliate cit si linia de credit obtinuta de la banca au fost luate cu scopul de a sustine activitatea operationala/investitionala in perioada critica insa ele au fost rambursate/acoperite aproape integral la data de 30.06.2023.

Categoria Alte pasive este reprezentata de o scadere de 0.55 mil RON.

ELEMENTE CONT PROFIT SI PIERDERE	2022.06	2023.06	2023.06/ 2022.06 - %	Variatie Mil. RON
I Venituri totale	174,402,575	132,306,875	-24.14%	(42.10)
Cifra de afaceri	165,529,818	124,129,053	-25.01%	(41.40)
Productia vanduta	160,365,264	119,964,941	-25.19%	(40.40)
Vanzari marfuri	5,164,554	4,164,112	-19.37%	(1.00)
Venituri din productia stocata	6,788,098	4,035,395	-40.55%	(2.75)
Venituri sin productia de imobilizari .	132,452	-	-100.00%	(0.13)
Venituri din subventii de exploatare				-
Alte venituri din exploatare	622,380	1,905,351	206.14%	1.28
A). Venituri din exploatare	173,072,748	130,069,799	-24.85%	(43.00)
B). Venituri financiare	1,329,827	2,237,076	68.22%	0.91
II Cheltuieli totale	114,187,433	112,709,333	-1.29%	(1.48)
A). Cheltuieli de exploatare	106,821,587	106,663,098	-0.15%	(0.16)
B). Cheltuieli financiare	7,365,846	6,046,235	-17.92%	(1.32)
III Rezultatul brut	60,215,142	19,597,542	-67.45%	(40.62)
IV Impozit pe profit+ impozit specific	10,003,624	3,033,379	-69.68%	(6.97)
V. Rezultat net	50,211,518	16,564,163	-67.01%	(33.65)

Cifra de afaceri a scazut la semestrul 1 al anului 2023 fata de 2022 cu 25.01% , respectiv 41.40 mil. RON.

Aceasta reducere se datoreaza scaderii cererii in piata de materiale de constructii cit si a reducerii pretului aplicat in campania din luna iunie 2023 pentru deblocarea depozitelor de stocuri de produse finite.

Veniturile din exploatare au scazut cu 24.85%, respectiv cu 43 mil. RON fata de perioada similara a anului trecut. (procente semnificative de scadere fiind la cifra de afaceri, productie stocata)

Cheltuielile totale au scazut nesemnificativ cu 1.29%, respectiv 1.48 mil. RON din care cheltuieli de exploatare cu 0.16 mil. RON, cheltuieli financiare cu 1.32 mil. RON.

Rezultatul din exploatare a scazut cu 64.67%, in quantum de 42.84 mil. RON fata de perioada similara precedenta.

Rezultatul brut la 30 iunie 2023 a scazut fata de 30 iunie 2022 cu 67.45%, respectiv 40.62 mil. RON pe fondul scaderii preponderent a veniturilor.

Rezultatul net a scazut cu 67.01%, respectiv 33.65 mil. RON.

Cash - Evolutia numerarului societatii la inceputul si la sfârșitul anului financiar

Fluxuri numerar - metoda indirecta	31 Decembrie 2022	30 Iunie 2023
Flux de numerar generat de activitatile de exploatare		
Profitul brut inainte de impozitare	99,291,426	19,597,542
Profit din exploatare inainte de variatia capitalului circulant	127,345,358	27,900,758
Numerar din activitati de exploatare	37,888,499	82,228,180
Numerarul net provenit din activitati de exploatare	21,681,899	80,150,843
Numerar din activitatea de investitii		
Fluxul net de numerar din activitati de investitii	(50,996,408)	(73,707,965)
Numerar din activitatea de finantare		
Fluxul net de numerar din activitati de finantare	(1,184,938)	(10,563,071)
	-	-
Cresterea / (Descresterea) neta a numerarului si echivalentului numerar	(30,499,447)	(4,120,194)
Numerar si echivalent numerar la inceputul perioadei	37,645,397	7,145,950
Numerar si echivalent numerar la sfarsitul perioadei (Nota 12)	7,145,950	3,025,757

2. Analiza activității emitentului

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

Elementele de incertitudine sunt legate de contextul mediului economic cum ar fi: inflatia, cresterea preturilor, cresterea dobanzilor in piata; cresterea preturilor la bunuri si servicii, sincopele in fluxurile de aprovizionare.

Lipsa cererii in piata de materiale de constructii poate afecta lichiditatea societatii avand in vedere specificul activitatii in flux continuu, blocarea depozitelor cu produse finite, inchiderea unor unitati de productie, scaderea in continuare a profitabilitatii.

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

Finantarea cheltuielilor de capital se face din sursele aprobate de Adunarea Generala a Actionarilor, respectiv, profit reinvestit, fonduri nerambursabile cit si activitatea curenta.

In perioada analizata cheltuielile de capital au crescut si activitatea a continuat dupa planurile aprobate.

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

-veniturile pot fi afectate de reducerea cererii cit și a reducerii preturilor practicate.

-costurile pot fi afectate în principal de creșterea pretului la energie și gaz metan și de volumul de producție

-starea de război din statul vecin, afectează situația economico-financiară.

Societatea în perioada analizată comparativ cu cea din anul precedent a înregistrat scăderi semnificative la venituri, scăderi datorate reducerii cererii de materiale de construcții în piață. Societatea analizează în permanență posibilele riscuri cu obiectivul de a contracara pe cât posibil efectele negative ale factorilor menționați. Ca și măsuri aplicate în luna iunie 2023 societatea a redus prețurile de vânzare în piață, reducându-și profitabilitatea dar deblocând fluxurile de vânzare și producție.

3. Schimbări care afectează capitalul și administrarea emitentului

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

Brikston Construction Solutions S.A. nu a fost în imposibilitatea de a-și respecta obligațiile financiare în timpul perioadei analizate.

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

Societatea s-a listat în martie 2022 pe piața BVB - SMT.

În semestrul 1 al anului 2023 nu au avut loc operațiuni care să afecteze drepturile deținătorilor de valori mobiliare emise de Brikston Construction Solutions SA.

4. Tranzacții semnificative

Nu au fost.

În perioada analizată nu s-au modificat structurile de conducere (administrare, executie, etc)

Precizăm că raportarea contabilă semestrială pentru semestrul 1 an 2023 nu a fost auditată.

6. Semnături

Thomas Ebner
Președinte al Consiliului de Administrație / Director General

Prin împuternicit,
Adrian-Nicusor Minzat – Manager General

DECLARAȚIE
CONFORM REGULAMENTULUI ASF NR. 5/2018 ART. 223 (B ALIN 1 C)

Iași, 21 septembrie 2023

Confirm, conform celor mai bune informații disponibile, că rezultatele financiare neauditate pentru perioada 01.01.2023 - 30.06.2023 redau o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare și a situației veniturilor și cheltuielilor societății Brikston Construction Solutions S.A. și că raportul consiliului oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a evenimentelor importante care au avut loc în primele șase luni ale exercițiului financiar și a impactului acestora asupra situațiilor financiare ale companiei.

Thomas Ebner
Președinte al Consiliului de Administrație / Director General

Prin împuternicit,
Adrian-Nicusor Minzat – Manager General

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 **2023**

Suma de control 16.022.483

Entitatea BRIKSTON CONSTRUCTION SOLUTIONS SA

Adresa

Județ Iasi Sector Localitate IASI

Strada Nr. Bloc Scara Ap. Telefon

Calea Chisinaului 176 - - - 0232200200

Număr din registrul comerțului J22-533-1991

Cod unic de inregistrare 1 9 8 9 3 4 3

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

34--Societati pe actiuni

7 8 7 2 0 0 1 B B V F Q V 5 6 Y 3 5 9 3

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

2332 Fabricarea cărămizilor, țiglelor și a altor produse pentru construcții, din argilă arsă

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

2332 Fabricarea cărămizilor, țiglelor și a altor produse pentru construcții, din argilă arsă

 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 30.06.2023 întocmită de entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art.3 din OMF nr.2195/ 2023 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare decat echivalentul in lei a 1.000.000 euro.

F10 - SITUATIA ACTIVEI, DATORII SI CAPITALURILE PROPRII

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

Instrucțiuni

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

EBNER THOMAS prin imputernicit MINZAT ADRIAN-NICUSOR

Numele si prenumele

POPISTAS MIHAELA

?

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Semnătura _____

POPISTAS
MIHAELADigitally signed by POPISTAS
MIHAELA
Date: 2023.08.14 18:11:46
+03'00'

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2023

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr. 2195/ 2023	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2023	30.06.2023
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	39.086.320	38.982.078
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	309.943.344	329.035.200
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	81.765.755	83.020.530
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	430.795.419	451.037.808
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	77.199.733	77.325.457
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)	26.330.568	20.110.379
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)	0	0
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	26.330.568	20.110.379
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	1.162.910	92.266
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	7.145.950	3.025.757
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	111.839.161	100.553.859
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	211.776	2.251.450
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	208.921	2.247.712
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12	2.855	3.738
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	15	13	38.280.943	43.162.370
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	72.328.508	57.236.181
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	503.126.782	508.277.727
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+467+473***+509+5186+519)	18	16	9.894.800	0
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	2.856.140	3.703.387
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	11.134.662	9.733.385
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	11.134.662	9.733.385
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20	1.438.631	2.403.020
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21	9.696.031	7.330.365
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22	0	0

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24	0	0
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27	0	0
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28	0	0
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	16.022.483	16.022.483
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	16.022.483	16.022.483
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	132.831.641	132.831.642
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36		
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	209.824.096	209.824.096
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39	89.249	89.249
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40	6.277.565	6.277.565
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	43	41	70.781.254	128.189.907
SOLD C (ct. 117)	44	42	0	0
SOLD D (ct. 117)				
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	89.298.660	16.564.163
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	31.890.007	0
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	480.679.811	497.243.975
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	480.679.811	497.243.975

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

EBNER THOMAS prin imputernicit MINZAT ADRIAN-NICUSOR

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

POPISTAS MIHAELA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2023

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.2195/ 2023	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
			01.01.2022- 30.06.2022	01.01.2023- 30.06.2023
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	165.529.818	124.129.053
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	146.794.790	115.695.774
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	164.053.840	129.035.133
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	5.164.554	4.164.112
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	3.688.576	9.070.192
— 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	6.788.098	4.035.395
Sold D	08	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	132.452	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		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	622.380	1.905.351
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	680	1.401.277
-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	173.072.748	130.069.799
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	15.150.470	14.741.704
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	3.524.317	8.507.542
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	40.690.650	34.702.008
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	12.909.635	11.716.277
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	27.596.665	22.731.147
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	3.534.151	2.865.356
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	6.966	9.340
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	16.414.347	17.890.780
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	15.709.716	17.109.918
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	704.631	780.862

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	8.405.966	9.431.912
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	8.405.966	10.409.050
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27		977.138
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28	-92.616	-57.663
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30	92.616	57.663
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	17.388.994	17.743.552
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	13.579.154	13.788.096
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	35	33	1.714.934	1.690.815
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34	1.101.038	879.538
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	38	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	37	993.868	1.385.103
— 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)	40	39	1.812.274	847.247
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40	2.364.357	3.850.584
- Venituri (ct.7812)	42	41	552.083	3.003.337
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	43	42	106.821.587	106.663.098
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	66.251.161	23.406.701
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45		
- din care , veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47	1.267.436	1.291.852
- din care , veniturile obținute de la entitățile afiliate	49	48	1.066.681	1.150.634
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	50	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	51	50	62.391	945.224
- din care , venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	52	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	53	52	1.329.827	2.237.076
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	54	53		
- Cheltuieli (ct.686)	55	54		
- Venituri (ct.786)	56	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	57	56		892.891
- din care , cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57		585.846
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58	7.365.846	5.153.344
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	60	59	7.365.846	6.046.235

PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):					
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	0	0	
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	6.036.019	3.809.159	
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	63	62	174.402.575	132.306.875	
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	64	63	114.187.433	112.709.333	
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):					
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	60.215.142	19.597.542	
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	0	0	
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66	9.998.647	3.033.379	
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)			
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)			
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67	4.977	0	
23. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68			
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:					
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	50.211.518	16.564.163	
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	0	0	

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 25 (cf.OMF nr.2195/ 2023)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 35 (cf.OMF nr.2195/ 2023)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

EBNER THOMAS prin imputernicit MINZAT ADRIAN-NICUSOR

Numele si prenumele

POPISTAS MIHAELA

Semnătura _____

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 30.06.2023

F30 - pag. 1

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.2195 / 2023	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		16.564.163
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	0	0	0
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	0	0	0
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10	0	0	0
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	0	0	0
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13	0	0	0
- alte datorii sociale	14	14	0	0	0
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15	0	0	0
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16	0	0	0
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	0	0	0
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)	0	0	0
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18	0	0	0
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	30.06.2022		30.06.2023
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii	20	19	404		378
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	415		392
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		0	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22		0	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24	23		170.489	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	0	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	15.779	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	691.169	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	0	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	680	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	680	
- 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	90.597	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	0	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	90.597	
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	1.302.480	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	0	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	30.06.2022	30.06.2023
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	30.06.2022	30.06.2023
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	30.06.2022	30.06.2023
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	98.930.920	13.564.020
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)	18.363.929	0
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)	0	0
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	80.566.991	83.020.555
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	2.675	2.675
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	2.525	2.525
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	150	150
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	80.564.316	83.017.880
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	80.564.316	83.017.880
- 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	8.937.966	3.672.756
- 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	93.727	293.186
- 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)	0	0
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	229.859	90.597
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	125	0
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	435.776	15.322.179
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	292.327	211.852
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	143.449	3.998.012
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	0	11.112.315
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	310.484	398.000
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		0

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		0
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat 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		0
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	1.644.025	1.269.768
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	1.643.818	1.269.768
- 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	207	0
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		0
- de la nerezidenti	88	76		0
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		0
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	163.766	92.266
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	12.412	43.991
- în lei (ct. 5311)	99	85	12.412	43.991
- în valută (ct. 5314)	100	86	0	0
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	38.384.378	2.981.766
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	38.348.682	2.906.885
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		0
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	35.696	74.881
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		0
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		0
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		0
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		0
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	47.907.917	43.131.973
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		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		244.987
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		244.987
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	71.438	71.438
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		0
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		0
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	38.268.133	34.951.173
- 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	5.895.413	1.447.633
- 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	2.294.392	2.408.540
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	6.363.185	4.849.570
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	599.183	714.177
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	5.724.175	4.114.263
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	39.827	21.130
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116	908.780	604.010
- datorii cu entități afiliate nerezidente ²⁾ (din ct. 451), din care:	133	117	861.948	521.645
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		0
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)	861.948	521.645
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	1.989	2.255		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123				
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	1.989	2.255		
- 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	16.022.483	16.022.483		
- acțiuni cotate 4)	150	131	16.022.483	16.022.483		
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134	26.390	26.390		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	1.555.159	1.595.907		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	30.06.2022	30.06.2023		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	30.06.2022	30.06.2023		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	30.06.2022	30.06.2023		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	30.06.2022		30.06.2023	
A		B	Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
			Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	16.022.483	X	16.022.483	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	15.726.524	98,15	15.726.524	98,15
- deținut de persoane fizice	170	151	295.959	1,85	295.959	1,85
- deținut de alte entități	171	152				

XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
			2022	2023
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	172	152a (312)		
XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
- dividendele interimare repartizate ⁸⁾	173	152b (315)		
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	174	153	30.06.2022	30.06.2023
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	175	154		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	176	155		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	177	156		
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
Venituri obținute din activități agricole	178	157	30.06.2022	30.06.2023
XVII. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
- inundații	180	157a (322)		
- secetă	181	157b (323)		
- alunecări de teren	182	157c (324)		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

EBNER THOMAS prin imputernicit MINZAT ADRIAN-NICUSOR

Numele si prenumele

POPISTAS MIHAELA

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

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

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

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile care intra în sfera de reglementare contabilă a Bancii Naționale a României, respectiv a Autorității de Supraveghere Financiară, societățile 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', cf. OMF 2195/ 2023, la rd.161-171, în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.160.

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