

**ROMNAV SA  
BRAILA**



**RAPORT SEMESTRIAL  
LA 30.06.2023**



## RAPORT SEMESTRIAL

(conform Regulamentului ASF nr. 5/2018)

LA 30.06.2023

Data raportului: **15.09.2023**

Denumirea societatii comerciale: **ROMNAV S.A.**

Sediul social: **Str. Anghel Saligny, Nr. 4, localitatea Braila, jud. Braila**

Numar de telefon/fax: **0745.777334, 0239.619151**

Cod de identificare fiscala: **2251084**

Nr. de ordine în Registrul Comertului: **J 09/87/1991**

Capital social subscris si varsat: **2.606.147 lei**

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: **Bursa de Valori Bucuresti - Segment SMT – Categoria AeRO Standard**

### I. SITUATIA ECONOMICO-FINANCIARA

a) Bilantul contabil

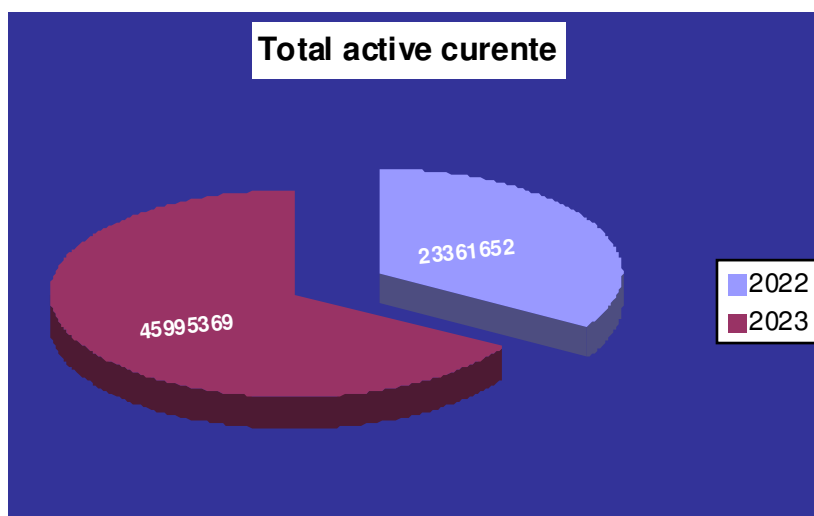
(LEI)		
DENUMIREA INDICATORULUI	30.06.2022	30.06.2023
ACTIVE IMOBILIZATE	40.720.132	52.904.587
Imobilizari necorporale	16.251	5.316
Imobilizari corporale	30.743.328	41.300.137
Imobilizari financiare	9.960.553	11.599.134
ACTIVE CIRCULANTE	23.361.652	45.995.369
STOCURI	1.715.226	2.019.689
CREANTE	8.467.994	12.863.511
INVESTITII PE TERMEN SCURT	58.776	27.428.116
CASA SI CONTURI LA BANCII	13.119.656	3.684.053
CHELTUIELI IN AVANS	475.279	560.657
DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN	9.416.220	11.256.993
ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE	14.021.482	34.934.876
TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	55.140.843	88.203.620
DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN	2.909.794	5.298.226
PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI	-	-

VENITURI IN AVANS	-	-
CAPITAL	2.606.147	2.606.147
PRIME LEGATE DE CAPITAL	12.867	12.867
REZERVE DIN REEVALUARE	10.843.958	10.843.958
REZERVE	12.622.260	12.961.106
REZULTATUL REPORTAT	12.404.530	45.205.545
REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR	13.741.647	11.275.771
CAPITALURI PROPRII-TOTAL	52.231.049	82.905.394
<b>CAPITALURI TOTAL</b>	<b>52.231.049</b>	<b>82.905.394</b>
<b>ACTIV = PASIV</b>	<b>64.557.063</b>	<b>99.460.613</b>

Analizand elementele bilantului contabil comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut se constată următoarele:

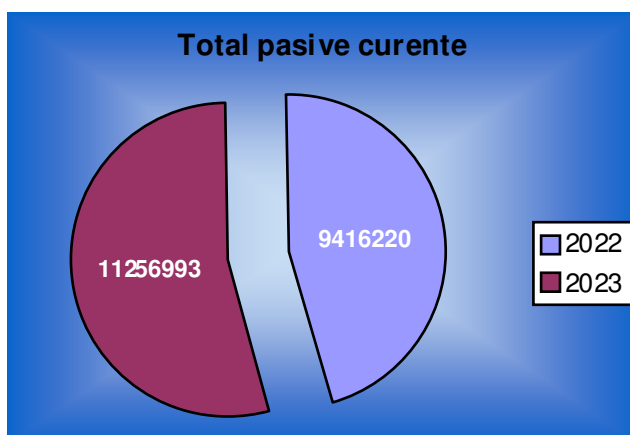
- Activele care reprezintă cel puțin 10% din total sunt:
  - La 30.06.2023 valoarea imobilizărilor corporale este de 41.300.137 lei și reprezintă 41,52% din total active și imobilizări financiare în valoare de 11.599.134 lei și reprezintă 11,66% din total active;
  - La 30.06.2022 valoarea imobilizărilor corporale este de 30.743.328 lei și reprezintă 47,62% din total active și imobilizări financiare în valoare de 9.960.553 lei și reprezintă 15,43% din total active;
- Total active curente la 30.06.2023 = 45.995.369 lei
- Total active curente la 30.06.2022 = 23.361.652 lei

La 30.06.2023 total active curente au crescut cu 96,88% față de aceeași perioadă a anului 2022.



- Total pasive curente la 30.06.2023 = 11.256.993 lei;
- Total pasive curente la 30.06.2022 = 9.416.220 lei;

La 30.06.2023 total pasive curente au crescut cu 19,55% fata de aceeași perioadă a anului trecut.



b) Contul de profit și pierdere

(LEI)			
Nr.rd.	Denumirea indicatorilor	30.06.2022	30.06.2023
1.	<b>CIFRA DE AFACERI NETA</b>	<b>34.473.819</b>	<b>36.831.842</b>
2.	<b>VENITURI DIN EXPLOATARE</b>	<b>37.074.625</b>	<b>40.336.746</b>
3.	<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE</b>	<b>20.664.619</b>	<b>27.427.317</b>
4.	<b>REZULTATUL DIN EXPLOATARE</b>	<b>16.410.006</b>	<b>12.909.429</b>
5.	<b>VENITURI FINANCIARE</b>	<b>28.889</b>	<b>586.777</b>
6.	<b>CHELTUIELI FINANCIARE</b>	<b>93.210</b>	<b>475.970</b>
7.	<b>REZULTATUL FINANCIAR</b>	<b>-64.321</b>	<b>110.807</b>
8.	<b>VENITURI TOTALE</b>	<b>37.103.514</b>	<b>40.923.523</b>
9.	<b>CHELTUIELI TOTALE</b>	<b>20.757.829</b>	<b>27.903.287</b>
10.	<b>REZULTATUL BRUT</b>	<b>16.345.685</b>	<b>13.020.236</b>
11.	<b>IMPOZITUL PE PROFIT</b>	<b>2.604.038</b>	<b>1.744.465</b>
12.	<b>REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI</b>	<b>13.741.647</b>	<b>11.275.771</b>

Analizând contul de profit și pierdere comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent se constată următoarele:

- Cifra de afaceri este de 36.831.842 lei, cu 6,84% mai mare față de aceeași perioadă a anului 2022.
- Veniturile totale sunt în valoare de 40.523.523 lei, cu 10,30% mai mari față de 30.06.2022.

Elementele de costuri și cheltuieli cu o pondere de cel puțin 10% din cifra de afaceri au fost:

- Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile sunt în sumă de 7.177.816 lei, în creștere cu 5,74% față de aceeași perioadă a anului trecut și reprezintă 19,49% din cifra de afaceri;

- Cheltuieli cu personalul in suma de 8.395.940 lei, în crestere cu 75,57% fata de aceeași perioada a anului trecut, reprezinta 22,80% din cifra de afaceri;
  - Alte cheltuieli de exploatare in suma de 9.657.712 lei, în crestere cu 27,46% fata de aceeași perioada a anului trecut, reprezinta 26,22% din cifra de afaceri;
- Nu s-au constituit provizioane pentru riscuri si cheltuieli în perioada studiata.
  - În ultimele 6 luni nu a avut loc vanzarea sau oprirea vreunui segment de activitate.
  - În urmatoarele 6 luni nu se anticipeaza vanzarea sau oprirea vreunui segment de activitate.
  - Dividende în ultimii 3 ani:
    - In AGOA din 26.04.2023 s-a aprobat ca din profitul aferent anului 2022 în valoare de 45.531.592, suma de 212.042 lei să se repartizeze la rezerve din scutirea de impozit a profitului reinvestit, conform art. 22 din Codul Fiscal, suma de 66.592 lei sa acopere corectarea erorilor materiale, iar diferenta de 45.252.959 lei sa ramana nerepartizată, iar din profitul anterior înregistrat în 2020 si 2021 si nerepartizat, sa se repartizeze la dividende suma de 9.798.740 lei rezultând un dividend brut în valoare de 4,5316 lei/actiune.
    - In AGOA din 26.04.2022 s-a aprobat ca din profitul aferent anului 2021 în valoare de 5.168.202, suma de 126.804 lei să se repartizeze la rezerve din scutirea de impozit a profitului reinvestit, conform art. 22 din Codul Fiscal, iar diferenta de 5.041.398 lei sa ramana nerepartizată, iar din profitul anterior înregistrat în 2019 și nerepartizat, sa se repartizeze la dividende suma de 2.493.529 lei rezultând un dividend brut în valoare de 1,1531 lei/actiune.
    - Dividend brut conform AGOA din 26.04.2021 in suma de 1,6186 lei/actiune din profitul inregistrat si nerepartizat in 2019, iar profitul inregistrat in 2020 ramane nerepartizat

## **II. ANALIZA ACTIVITATII SOCIETATII COMERCIALE**

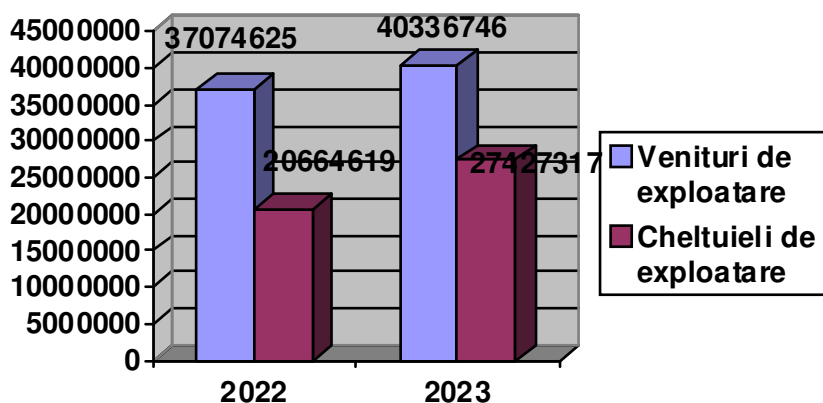
Societatea comerciala ROMNAV S.A. are ca obiect de activitate „Transportul de marfa pe cai navigabile interioare” - 5040.

În primul semestru al anului 2023, volumul total al veniturilor realizate a fost în suma de 40.923.523 lei, reprezentand o crestere cu 10,30% fata de veniturile totale obtinute în aceeași perioada a anului 2022. Volumul total al cheltuielilor de 27.903.287 lei, a crescut fata de primul semestru al

anului 2022 cu un procent de 34,42%. La sfarsitul semestrului I 2023, unitatea a înregistrat un profit în suma de 11.275.771 lei, în timp ce în aceeași perioadă a anului anterior societatea a înregistrat un profit în suma de 13.741.647 lei.

Veniturile din exploatare în valoare de 40.336.746 lei au crescut în primul semestru al anului 2023 cu 8,80% fata de aceeași perioadă a anului precedent, iar cheltuielile pentru exploatare, în valoare de 27.427.317 lei au crescut cu 32,73% fata de 30.06.2022. Activitatea de exploatare s-a încheiat cu un profit în suma de 12.909.429 lei, iar în semestrul I 2022 s-a încheiat cu un profit în suma de 16.410.006 lei.

Din totalul veniturilor de exploatare, ponderea cea mai mare o detine productia vanduta în valoare de 36.831.842 lei, adica un procent de 91,31% din total, iar la cheltuielile de exploatare, ponderea cea mai mare o detin alte cheltuieli de exploatare, ele fiind în suma de 9.657.712 lei, reprezentand 35,21% din totalul cheltuielilor de exploatare.



Societatea a înregistrat în 2023 venituri financiare în suma de 586.777 lei, în creștere semnificativă fata de perioada anterioară, iar cheltuieli financiare în suma de 475.970 lei au crescut mult fata de aceeași perioadă a anului 2022 când erau în valoare de 93.210. Din activitatea financiară rezulta în sem. I 2023 un profit de 110.807 lei, iar în aceeași perioadă a anului 2022 s-a înregistrat o pierdere în suma de 64.321 lei.

Din analiza grupelor de venituri și cheltuieli, se observă faptul că societatea înregistrează un profit în semestrul I 2023 în suma de 11.275.771 lei, iar în sem. I 2022 a înregistrat un profit de 13.741.647 lei.

La finele primului semestru al anului 2023 numărul mediu de angajați cu contract de muncă a fost de 172 angajați.

Cheltuielile cu salariile platite in exercitiul financiar incheiat la 30.06.2023 sunt de 8.170.315 lei din care salarii in suma de 7.981.125 lei si tichete de ma in suma de 180.190 lei.

## 2.1 Lichiditatea societatii comerciale:

### 1. Lichiditatea generala:

Lichiditate generala sem. I 2023 = Active circulante/ Datorii pe termen scurt = 4,09

Lichiditate generala sem. I 2022 = Active circulante/ Datorii pe termen scurt = 2,48

Lichiditatea generala a crescut fata de anul 2022 pe fondul scaderii activelor circulante si a datoriilor pe termen scurt.

### 2. Lichiditatea redusa:

Lichiditate redusa sem. I 2023 = Active circulante-Stocuri/ Datorii pe termen scurt = 3,91

Lichiditate redusa sem. I 2022 = Active circulante-Stocuri/ Datorii pe termen scurt = 2,30

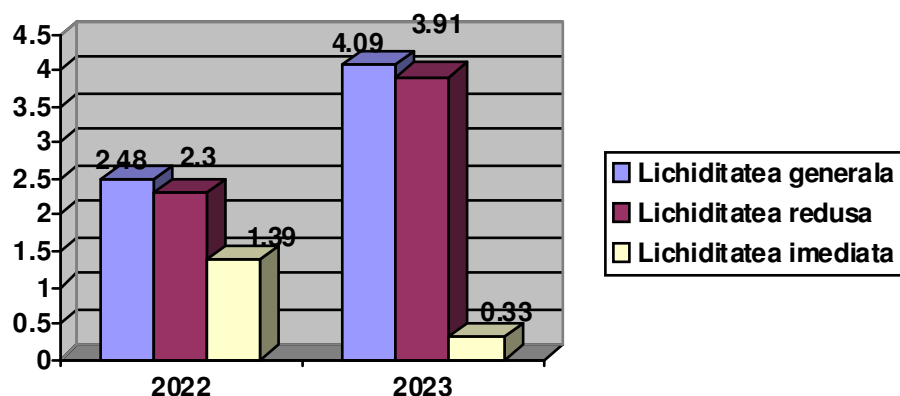
Lichiditatea redusa a crescut fata de anul 2022 pe fondul cresterii stocurilor si a scaderii activelor circulante si a datoriilor pe termen scurt.

### 3. Lichiditatea imediata:

Lichiditate imediata sem. I 2023 = Lichiditati/ Datorii pe termen scurt = 0,33

Lichiditate imediata sem. I 2022 = Lichiditati/ Datorii pe termen scurt = 1,39

Lichiditatea imediată a scazut in 2023 fata de aceeași perioada a anului trecut pe fondul scaderii accentuate a lichiditatilor.



## 2.2 Veniturile din activitatea de baza

Activitatea de baza a societatii este „Transportul de marfa pe cai navigabile interioare” - 5040.

Veniturile totale la 30.06.2023 sunt în valoare de 40.923.523 lei, iar veniturile totale la 30.06.2022 sunt în valoarea de 37.103.514 lei. Valoarea veniturilor totale a crescut la 30.06.2023 cu 10,30% fata de aceeași perioadă a anului trecut.

Principalul factor care ar afecta pozitiv veniturile din activitatea de bază ar fi încheierea unui număr mai mare de contracte.

### **III. SCHIMBARI CARE AFECTEAZA CAPITALUL SI ADMINISTRAREA SOCIETATII**

3.1. Nu au existat situații în care societatea sa fi fost în imposibilitatea de a-si respecta obligatiile financiare.

3.2. În perioada 01.01.2023-30.06.2023, nu au existat modificari privind drepturile detinatorilor de valori mobiliare.

### **IV. ALTE INFORMATII**

Angajamente acordate:

- Gaj pe impingatoarele Proconsul si Voltaj pentru o linie de credit de 3.000.000 lei
- Gaj pe Doc RDP 2, RDP 3, Ponton tip MAPN, macara turn pentru un credit de investitii în euro în suma de 700.000 euro cu un sold la 30.06.2023 de 136.956 euro
- Un credit de investitii de 1.412.510 euro cu un sold la 30.06.2023 de 1.109.480 euro gajat cu imp. IRIS 5
- Un credit de 430.000 euro cu sold la 30.06.2023 de 422/833 euro gajat cu Ponton Oltenita.

### **V. TRANZACTII SEMNIFICATIVE**

Nu au existat tranzactii majore încheiate de emitent cu persoanele cu care actioneaza în mod concertat sau în care au fost implicate aceste persoane.

Mentionam ca situatiile financiare ale ROMNAV SA la 30.06.2023 nu au fost auditate.



Președintele Consiliului de Administrație,  
ROBUSSINESNAV S.R.L  
Prin reprezentant legal  
Antistescu Gheorghe

Gedacont SRL prin,  
Militaru Georgeta

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 2.606.147

Entitatea ROMNAV SA

Adresa

Județ Braila Sector Localitate BRAILA

Strada ANGHEL SALIGNY Nr. 4 Bloc Scara Ap. Telefon 0239612405

Număr din registrul comerțului J09/87/1991

Cod unic de inregistrare 2 2 5 1 0 8 4

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

34--Societati pe actiuni

2 5 4 9 0 0 M S 7 P J 2 4 2 Q F 0 5 9 8

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

5040 Transportul de marfă pe căi navigabile interioare

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

5040 Transportul de marfă pe căi navigabile interioare

 **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, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

**Indicatori :**

Capitaluri - total	82.905.394
Capital subscris	2.606.147
Profit/ pierdere	11.275.771

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

Numele si prenumele

ANTISTESCU GHEORGHE

Numele si prenumele

GEDACONT SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional

005730/2008

CIF/ CUI membru CECCAR

2 3 7 7 6 2 9 0

Semnătura \_\_\_\_\_

Semnătura \_\_\_\_\_

Liliana  
AntistescuSemnat digital de Liliana  
Antistescu  
Data: 2023.08.09 12:57:20  
+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
<i>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</i>				
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	13.559	5.316
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	36.141.042	41.300.137
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	11.609.710	11.599.134
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	47.764.311	52.904.587
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
<b>I. STOCURI</b> (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	1.980.618	2.019.689
<b>II.CREANȚE</b>				
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)	13.753.805	12.863.511
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	13.753.805	12.863.511
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	58.776	27.428.116
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	35.174.411	3.684.053
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	50.967.610	45.995.369
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)</b>	12	10	474.205	560.657
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	122.386	196.500
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12	351.819	364.157
<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+467+473***+509+5186+519)	15	13	12.610.462	11.256.993
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)</b>	16	14	38.479.534	34.934.876
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)</b>	17	15	86.595.664	88.203.620
<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+467+473***+509+5186+519)	18	16	5.067.839	5.298.226
<b>H. PROVIZIOANE (ct. 151)</b>	19	17		
<b>I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)</b>	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
<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	2.606.147	2.606.147
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	2.606.147	2.606.147
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	12.867	12.867
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>	38	36	10.843.958	10.843.958
<b>IV. REZERVE (ct.106)</b>	39	37	12.749.064	12.961.106
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>	43	41	9.784.197	45.205.545
<b>SOLD C (ct. 117)</b>	44	42	0	0
<b>SOLD D (ct. 117)</b>				
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE</b>				
<b>SOLD C (ct. 121)</b>	45	43	45.531.592	11.275.771
<b>SOLD D (ct. 121)</b>	46	44	0	0
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	81.527.825	82.905.394
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	81.527.825	82.905.394

\*) 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

ANTISTESCU GHEORGHE

Semnătura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

GEDACONT SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

005730/2008

# CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2023

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. 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
<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	34.473.819	36.831.842
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	34.473.819	36.831.842
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	34.473.819	36.831.842
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	131.001	0
Sold D	08	08	0	95.371
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	877.402	2.727.811
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	1.592.403	872.464
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	16	16	37.074.625	40.336.746
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	6.788.422	7.177.816
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	91.882	214.677
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	184.920	217.118
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	150.006	172.122
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		25.602
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	35.168	19.563
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	4.782.061	8.395.940
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	4.614.317	8.170.315
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	167.744	225.625

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	1.275.455	1.783.617
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	1.275.455	1.783.617
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	7.577.047	9.657.712
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	3.989.672	5.410.458
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	144.462	184.971
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	38	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	37	3.442.913	4.062.283
— 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		
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40		
- Venituri (ct.7812)	42	41		
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	43	42	20.664.619	27.427.317
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	16.410.006	12.909.429
- 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	18	184.402
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	49	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	50	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	51	50	28.871	402.375
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	52	51		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	53	52	28.889	586.777
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	35.214	151.660
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58	57.996	324.310
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	60	59	93.210	475.970

<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>					
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	0	110.807	
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	64.321	0	
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	63	62	37.103.514	40.923.523	
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	64	63	20.757.829	27.903.287	
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>					
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	16.345.685	13.020.236	
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	0	0	
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66	2.604.038	1.744.465	
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			
23. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68			
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:</b>					
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	13.741.647	11.275.771	
- 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

ANTISTESCU GHEORGHE

Numele si prenumele

GEDACONT SRL

Semnătura \_\_\_\_\_

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

005730/2008

**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		11.275.771
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, 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, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	30.06.2022		30.06.2023
A		B	1		2
Numar mediu de salariati	20	19	148		172
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	163		176
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:		21	22		
- 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		
- 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	189.190	
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>30.06.2022</b>	<b>30.06.2023</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>30.06.2022</b>	<b>30.06.2023</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>30.06.2022</b>	<b>30.06.2023</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	277.406	2.356.313
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)	277.406	2.356.313
- 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	64.353	63.722
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	64.353	63.722
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	64.353	63.722
- 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	6.520.683	3.576.809
- 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	2.773	7.297
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) , <b>(rd.62 la 66)</b>	73	61	373.568	10.146
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	373.568	10.146
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), <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 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		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	1.990.910	10.134.641
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72	1.245.931	8.943.602
- 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	744.979	1.191.039
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78	58.776	58.776
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79	58.776	58.776
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86 )	98	84	42.400	27.316
- în lei (ct. 5311)	99	85	37.981	25.665
- în valută (ct. 5314)	100	86	4.419	1.651
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	13.072.322	3.652.032
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	9.353.849	3.201.168
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	3.718.473	450.864
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	9.325.655	13.555.219
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), <b>(rd.100+101)</b>	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) <b>(rd. 104+105)</b>	117	103	4.036.143	8.285.252
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104	4.036.143	8.285.252
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), <b>din care:</b>	120	106	4.202	4.202
- 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), <b>din care:</b>	123	108	2.038.052	2.182.541
- 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	431.937	779.322
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) <b>(rd.112 la 115)</b>	127	111	2.273.418	1.469.467
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	248.816	425.227
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	2.009.367	1.023.770
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	15.178	20.470
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	57	
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), <b>din care:</b>	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), <b>din care:</b>	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), <b>din care:</b>	136	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	541.903	834.435		
-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	94.376	502.526		
-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	447.527	331.909		
- 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	3.000.000	3.000.000		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	2.606.147	2.606.147		
- acțiuni cotate 4)	150	131	2.606.147	2.606.147		
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2022</b>	<b>30.06.2023</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2022</b>	<b>30.06.2023</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>30.06.2022</b>	<b>30.06.2023</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>30.06.2022</b>		<b>30.06.2023</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	2.606.147	X	2.606.147	X



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

Numele si prenumele

ANTISTESCU GHEORGHE

Numele si prenumele

GEDACONT SRL

Semnatura \_\_\_\_\_

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

005730/2008

**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 pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

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

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

\*\*\*\*) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile care intra în sfera de reglementare contabilă a Bancii Naționale a României, respectiv a Autorității de Supraveghere Financiară, societățile 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.

S.C. ROMNAV S.A.  
Brăila

## NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE SEMESTRIALE LA 30.06. 2023

### Informații generale

Societatea comercială ROMNAV SA a întocmit situații financiare individuale proprii încheiate la 30.06.2023, evaluate în lei (RON), astfel că toate cifrele evaluabile în bani ce sunt incluse în raportare sunt exprimate în această monedă.

Situațiile financiare anuale ce includ prezentele Note explicative au fost întocmite în conformitate cu Legea contabilității (nr. 82/1991) republicate, cu modificările și completările ulterioare precum și cu prevederile Ordinului nr. 1802/2014 al Ministrului Finanțelor Publice pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

Notele explicative la bilanț și la contul de profit și pierdere, prezentate în conformitate cu prezentul capitol, respectă ordinea în care sunt prezentate elementele în bilanț și în contul de profit și pierdere, astfel:

Nota 1

### Active immobilizate

Lei

Elemente de active	Valoare bruta				Deprecieri			
	Sold la 01.01.2023	Cresteri	Reduceri	Sold la 30.06.2023	Sold la 01.01.2023	Deprec. inreg. in cursul exercit.	Reduceri Sau reluari	Sold la 30.06.2023
Imob.nec.	42.282	720	7.149	35.853	28.723	8.963	7.149	30.537
Imob.corp.	74.399.340	4.493.655	889.559	78.003.436	41.156.430	1.774.654	617.969	42.313.115
Imob.finan.	11.609.710	0	0	11.609.710	0	0	0	0
Imob.in curs si av.	2.898.132	4.519.653	1.807.969	5.609.816	0	0	0	0
Total	88.949.464	9.014.028	2.704.677	95.258.815	41.185.153	1.783.617	625.118	42.343.652



Nota 2

### Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

Lei

Denumirea provizionului	Sold la 01.01.2023	Transferuri		Sold la 30.06.2023
		in cont	din cont	
Provizion pt. deprecierea creanțelor	222.067	0	0	222.067

Nota 3

### Repartizarea profitului

lei

Destinația	Suma
<b>TOTAL PROFIT NET din care:</b>	<b>0</b>
Profit net repartizat din care:	<b>0</b>
- rezerva legala	0
- acop. pierderi din erori materiale	0
- dividende	0
Profit net nerepartizat	0

Nu se repartizeaza la semestru

Nota 4

### Analiza rezultatului din exploatare

<b>Indicator</b>	<b>Exercitiul precedent</b>	<b>Exercitiul curent</b>
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	34.473.819	36.831.842
2. Costul bunurilor vandute si al serv.prest.(3+4+5)	20.664.619	27.427.317
3. Cheltuielile activitatii de baza	20.664.619	27.427.317
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	0	0
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete(1-2)	13.809.200	9.404.525
7. Cheltuielile vanzare active	0	0
8. Cheltuielile generale de adminise	0	0
9. Alte venituri din exploatare	2.600.806	3.504.904
10.Rezultatul din exploatare	16.410.006	13.909.429

Nota 5

### Situația creanțelor și datoriilor

- lei-

<b>Creanțe</b>	<b>Sold la 30.06.2023</b> (col. 2+ col 3)	<b>Termen de lichidare</b>	
		<b>&lt; 1 an</b>	<b>&gt; 1 an</b>
0	1	2	3
Total, din care:	12.863.511	12.863.511	0
- creanțe comerciale	3.490.646	6.223.047	0
- alte creante	9.372.865	9.372.865	0

- lei -

Datorii	Sold la 30.06.2023 (col. 2+3+4)	Termen de lichidare		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1	2	3	4
Total, din care:	16.555.219	11.256.993	5.298.226	0
- sume datorate instituțiilor de credit	11.285.252	5.987.026	5.298.226	0
- avansuri încasate în contul comenzilor	83.361	83.361	0	0
- datorii comerciale	2.099.180	2.099.180	0	0
- alte datorii	3.087.426	3.087.426	0	0

Suma de 11.256.993 lei este datorie către unitățile bancare unde am contractat un credit de investiții pentru achiziție 2 docuri plutitoare un ponton si remotorizarea unui impingator.

La „Alte datorii” sunt înregistrate în principal următoarele:

- creditori diverși	331.908 lei
- salarii	659.633 lei
- viramnte salarii	546.103 lei
-impozit profit	594.021 lei
-dividende	502.526 lei

Nota 6

### **Principii, politici și metode contabile**

Imobilizările corporale sunt incluse în situațiile financiare la valoarea de intrare mai puțin amortizarea, respectiv la valoarea contabilă netă.

Imobilizările necorporale sunt prezentate în situațiile financiare la costul lor inițial diminuat cu amortizarea.

Stocurile de materiale sunt evaluate la costul de achiziție.

Stocurile de materii prime și materiale curente sunt evaluate la ieșirea din gestiune prin metoda cost mediu ponderat, metodă neschimbată pe parcursul întregului an.

În cursul anului cheltuielile cu obiectele de inventar au fost înregistrate liniar iar la sfârșitul anului au fost înregistrate integral.

Creanțele sunt prezentate la valoarea lor contabilă.

În exercițiul financiar la 30.06.2023, amortizarea a fost calculată conform metodei liniare.

Dobânzile aferente împrumuturilor bancare au fost înregistrate drept cheltuieli cu dobânzile, neexistând situații în care să fie incluse în costul de producție al activelor imobilizate sau circulante.

Nota 7

### **Acțiuni și obligațiuni**

Capital social subscris vărsat la 30.06.2023 este de 2.606.147 lei, constituit din 2.171.789 acțiuni cu o valoare nominală pe acțiune de 1,20 lei.

Repartizarea acțiunilor în capitalul social este următoarea:

- Antistescu Gheorghe - 1.733.106 acțiuni cu o cota de participare de 79,8008%
- Alți acționari pers.fizice - 429.059 acțiuni cu o cota de participare de 19,7560%
- Alți acționari pers.jurid.- 9.624 acțiuni cu o cota de participare de 0,4431%

Nota 8

### **Informații privind salariații**

Numărul mediu de salariați aferent exercitiului financiar 2023 este de 172.

Cheltuielile cu salariile plătite în exercitiul financiar la 30.06.2023 sunt de 8.170.315 lei, d.c. salarii - 7.981.125 lei

Tichete masă - 180.190 lei

Cheltuielile cu asigurările sociale sunt de 225.625 lei.  
Valoarea salariului mediu este de 7.734 lei/luna.

Nota 9

### Calculul și analiza principalilor indicatori economico-financiari

Indicator	Formula de calcul	Valoare
<b>1. Indicatori de lichiditate</b>		
1.1 Indicatorul lichidității curente (indicatorul capitalului circulant)	Active curente/datorii curente	4,08
1.2 Indicatorul lichidității imediate (indicatorul test acid)	(Active curente – Stocuri/ Datorii curente)	3,90
<b>2. Indicatorul de risc</b>		
2.1 Indicatorul gradului de îndatorare	Capital împrumutat x 100/ Capital propriu sau Capital împrumutat x 100/ Capital angajat	13.61
2.2 Indicatorul privind acoperirea dobânzilor	Profit înaintea plății dobânzilor și Impozitului pe profit/Cheltuieli cu Dobânda	86,85
<b>3 Indicatorul de activitate (indicatori de gestiune)</b>		
3.1 Viteza de rotație a stocurilor (rulajul stocurilor)	Costul vânzărilor/Stocul mediu	0
3.2 Numărul de zile de stocare	Stoc mediu x 365/Costul vânzărilor	0
3.3 Viteza de rotație a debitelor clienți	Sold mediu clienți x 182.5/Cifra de afaceri	19.84
3.4 Viteza de rotație a creditelor-furnizor	Sold mediu furnizor x 182.5/ Achiziții de bunuri (cu servicii)	17,23
3 5 Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/Active imobilizate	0,70
3 6 Viteza de rotație a activelor totale	Cifra de afaceri/Total active	0,37
<b>4. Indicatori de profitabilitate</b>		
4.1 Rentabilitatea capitalului angajat	Profit înaintea plății dobânzilor și Impozitului pe profit/Capitalul angajat	15,88%
4 2 Marja brută din vânzări	Profit brut din vânzări x 100/Cifra de afaceri	35,35%

## Alte informații

- a) Informații cu privire la prezentarea societății:
- S.C. ROMNAV este societate pe acțiuni ;
  - Societatea a fost înființată în anul 1991;
  - Sediul social al acesteia este în Brăila,
- b) Informații privind relațiile societății cu filiale, întreprinderi asociate sau cu alte întreprinderi în care se dețin titluri de participare strategice:
- S.C. nu are filiale și nu deține titluri de participare strategice la alte întreprinderi;
- c) Modalitatea folosită pentru exprimarea în monedă națională a elementelor patrimoniale, a veniturilor și cheltuielilor evidențiate inițial într-o monedă străină:
- Datoriile în valută au fost evidențiate în situațiile financiare prin exprimarea în lei utilizând cursul de referință al B.N.R. valabil la închiderea exercițiului financiar.
- Cheltuielile cu reparațiile au fost înregistrate pe costuri la momentul producerii lor.
- d) Informații referitoare la impozitul pe profit:
- proporția între activitatea curentă și cea extraordinară:
    - activitatea curentă 100%
    - activitatea extraordinară 0%
  - reconcilierea dintre rezultatul exercițiului și rezultatul fiscal, conform declarației de impozit pe profit la 30.06.2023
- e) Cifra de afaceri în sumă de 36.831.842 lei este obținută din activitatea de servicii.
- f) Cheltuieli cu chiriile au fost în sumă de 185.503 lei.
- g) Onorariile plătite auditorilor 10.000 lei
- h) Angajamente acordate :
- Gaj pe imp.Proconsul si Voltaj pt. o linie de credit de 3.000.000 lei si un gaj pe Doc RDP 2,RDP,3,Ponton tip MAPN,Macara turn pt.credit de investitii in euro in suma de 700.000 euro cu un sold la 30.06.2023 de 136.956 eu.si un credit de inv.de 1.412.510 eu cu sold la 30.06.2023 de 1.109.480 eu gajat cu imp.IRIS 5 si un credit de 430.000 eu cu un sold la 30.06.2023 de 422.833 eu. gajat cu PONTON OLTENITA.
- i) Angajamente primite :
- nu este cazul.

Administrator,  
Ing.Antistescu Gheorghe

SC GEDACONT SRL,  
Ec.Militaru Georgeta

ROMNAV S.A.

Sediul: Braila, Str. Anghel Saligny, nr. 4, jud. Braila

J 09/87/1991

CUI: 2251084

## **DECLARATIA PERSOANELOR RESPONSABILE**

Subsemnatii, Antistescu Gheorghe in calitate de Presedinte CA si Militaru Georgeta in calitate de Contabil sef, declaram pe proprie raspundere ca, dupa cunostintele noastre, situatia financiar-contabila semestriala intocmita in conformitate cu standardele contabile aplicabile societatii noastre, ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea activelor, obligatiilor, pozitiei financiare, contului de profit si pierdere ale ROMNAV S.A.

Totodata mai declaram pe proprie raspundere ca, raportul semestrial la data de 30.06.2023 prezinta in mod corect si complet informatiile despre ROMNAV S.A.

Preşedintele Consiliului de Administraţie,

ROBUSSINESNAV S.R.L

Prin reprezentant legal

Antistescu Gheorghe

Gedacont SRL prin,

Militaru Georgeta