

**ROMNAV SA
BRAILA**



**RAPORT SEMESTRIAL
LA 30.06.2024**



RAPORT SEMESTRIAL

(conform Regulamentului ASF nr. 5/2018)

LA 30.06.2024

Data raportului: **23.09.2024**

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

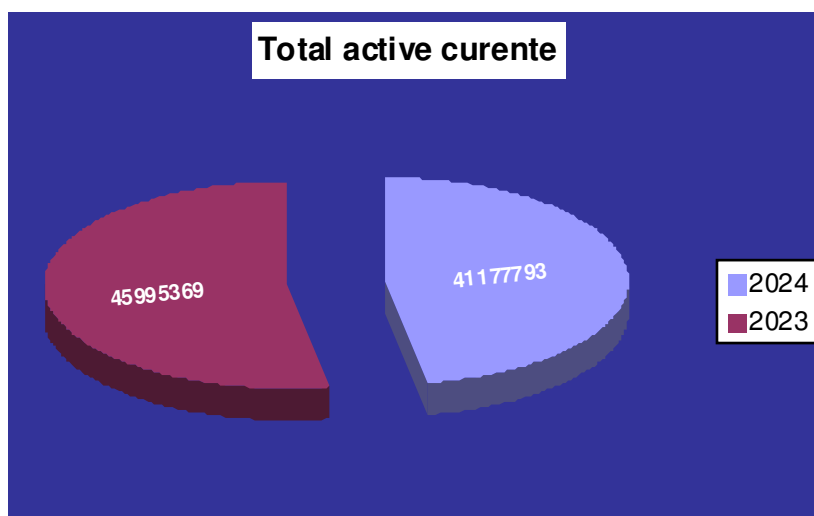
(LEI)		
DENUMIREA INDICATORULUI	30.06.2023	30.06.2024
ACTIVE IMOBILIZATE	52.904.587	81.410.000
Imobilizari necorporale	5.316	3.481
Imobilizari corporale	41.300.137	69.289.268
Imobilizari financiare	11.599.134	12.117.251
ACTIVE CIRCULANTE	45.995.369	41.177.793
STOCURI	2.019.689	2.227.675
CREANTE	12.863.511	19.307.049
INVESTITII PE TERMEN SCURT	27.428.116	0
CASA SI CONTURI LA BANCII	3.684.053	19.643.069
CHELTUIELI IN AVANS	560.657	386.005
DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN	11.256.993	7.175.126
ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE	34.934.876	34.165.194
TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	88.203.620	115.798.672
DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN	5.298.226	21.450.867
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	10.339.352
REZERVE	12.961.106	14.523.306
REZULTATUL REPORTAT	45.205.545	60.344.713
REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR	11.275.771	6.580.196
CAPITALURI PROPRII-TOTAL	82.905.394	94.347.805
CAPITALURI TOTAL	82.905.394	94.347.805
ACTIV = PASIV	99.460.613	122.973.798

Analizand elementele bilantului contabil comparativ cu aceeasi perioada a anului trecut se constata urmatoarele:

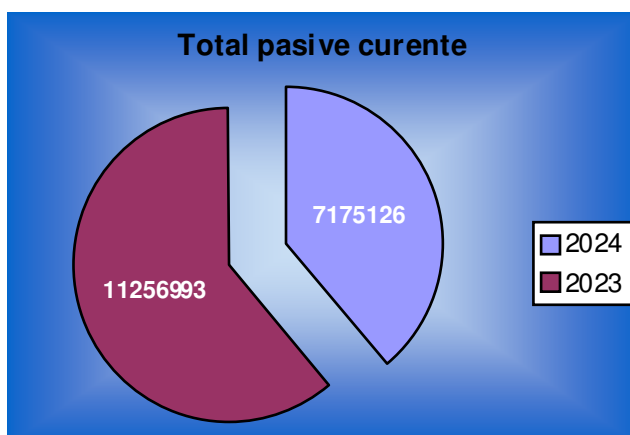
- Activele care reprezinta cel putin 10% din total sunt:
 - La 30.06.2024 valoarea imobilizarilor corporale este de 69.289.268 lei si reprezinta 56,34% din total active si creante in valoare de 19.307.049 lei si reprezinta 15,70% din total active;
 - La 30.06.2023 valoarea imobilizarilor corporale este de 41.300.137 lei si reprezinta 41,52% din total active si imobilizari financiare in valoare de 11.599.134 lei si reprezinta 11,66% din total active;
- Total active curente la 30.06.2024 = 41.177.793 lei
- Total active curente la 30.06.2023 = 45.995.369 lei

La 30.06.2024 total active curente au scazut cu 10,47% fata de aceeasi perioada a anului 2023.



- Total pasive curente la 30.06.2024 = 7.175.126 lei;
- Total pasive curente la 30.06.2023 = 11.256.993 lei;

La 30.06.2024 total pasive curente au scazut cu 36,26% fata de aceeași perioadă a anului trecut.



b) Contul de profit și pierdere

(LEI)			
Nr.rd.	Denumirea indicatorilor	30.06.2023	30.06.2024
1.	CIFRA DE AFACERI NETA	36.831.842	22.321.907
2.	VENITURI DIN EXPLOATARE	40.336.746	35.394.424
3.	CHELTUIELI DE EXPLOATARE	27.427.317	27.081.788
4.	REZULTATUL DIN EXPLOATARE	12.909.429	8.312.636
5.	VENITURI FINANCIARE	586.777	275.135
6.	CHELTUIELI FINANCIARE	475.970	724.186
7.	REZULTATUL FINANCIAR	110.807	-449.051
8.	VENITURI TOTALE	40.923.523	35.669.559
9.	CHELTUIELI TOTALE	27.903.287	27.805.974
10.	REZULTATUL BRUT	13.020.236	7.863.585
11.	IMPOZITUL PE PROFIT	1.744.465	1.283.389
12.	REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI	11.275.771	6.580.196

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

- Cifra de afaceri este de 22.321.907 lei, cu 39,40% mai mici față de aceeași perioadă a anului 2023
- Veniturile totale sunt în valoare de 35.669.559 lei, cu 12,84% mai mici față de 30.06.2023.

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 6.942.364 lei, în scădere cu 3,28% față de aceeași perioadă a anului trecut și reprezintă 5,65% din cifra de afaceri;

- Cheltuieli cu personalul în suma de 10.227.717 lei, în creștere cu 21,82% față de aceeași perioadă a anului trecut, reprezintă 45,82% din cifra de afaceri;
 - Alte cheltuieli de exploatare în suma de 7.133.075 lei, în scădere cu 26,14% față de aceeași perioadă a anului trecut, reprezintă 31,96% din cifra de afaceri;
- Nu s-au constituit provizioane pentru riscuri și cheltuieli în perioada studiată.
 - În ultimele 6 luni nu a avut loc vânzarea sau oprirea vreunui segment de activitate.
 - În următoarele 6 luni nu se anticipează vânzarea sau oprirea vreunui segment de activitate.
 - Dividende în ultimii 3 ani:
 - În AGOA din 11.03.2024 se aprobă ca din profitul aferent anului 2022 să se repartizeze la dividende suma de 12.500.000 lei, rezultând un dividend brut în valoare de 5,7808 lei/acțiune.
 - În 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 să acopere corectarea erorilor materiale, iar diferența de 45.252.959 lei să rămână nerepartizată, iar din profitul anterior înregistrat în 2020 și 2021 și nerepartizat, să se repartizeze la dividende suma de 9.798.740 lei rezultând un dividend brut în valoare de 4,5316 lei/acțiune.
 - În 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 diferența de 5.041.398 lei să rămână nerepartizată, iar din profitul anterior înregistrat în 2019 și nerepartizat, să se repartizeze la dividende suma de 2.493.529 lei rezultând un dividend brut în valoare de 1,1531 lei/acțiune.

II. ANALIZA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII COMERCIALE

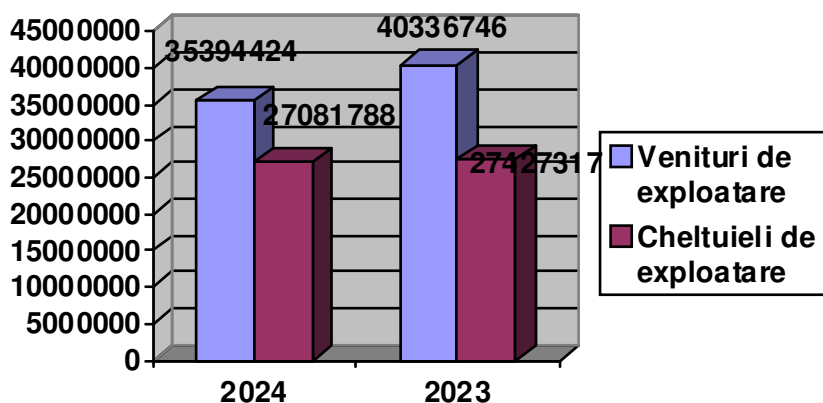
Societatea comercială ROMNAV S.A. are ca obiect de activitate „Transportul de marfă pe cai navigabile interioare” - 5040.

În primul semestru al anului 2024, volumul total al veniturilor realizate a fost în suma de 35.669.559 lei, reprezentând o scădere cu 12,84% față de veniturile totale obținute în aceeași perioadă a anului 2023. Volumul total al cheltuielilor de 27.805.974 lei, a scăzut față de primul semestru al

anului 2023 cu un procent de 0,35%. La sfarsitul semestrului I 2024, unitatea a înregistrat un profit in suma de 6.580.196 lei, în timp ce în aceeași perioadă a anului anterior societatea a înregistrat un profit in suma de 11.275.771 lei.

Veniturile din exploatare în valoare de 35.394.424 lei au scăzut în primul semestru al anului 2024 cu 12,25% fata de aceeași perioadă a anului precedent, iar cheltuielile pentru exploatare, în valoare de 27.081.788 lei au scăzut cu 1,26% fata de 30.06.2023. Activitatea de exploatare s-a încheiat cu un profit în suma de 8.312.636 lei, iar in semestrul I 2023 s-a încheiat cu un profit în suma de 12.909.429 lei.

Din totalul veniturilor de exploatare, ponderea cea mai mare o detine productia vanduta în valoare de 22.858.736 lei, adica un procent de 64,58% din total, iar la cheltuielile de exploatare, ponderea cea mai mare o detin cheltuielile cu personalul, ele fiind în suma de 10.227.717 lei, reprezentand 37,77% din totalul cheltuielilor de exploatare.



Societatea a înregistrat in 2024 venituri financiare in suma de 275.135 lei, in scadere semnificativa fata de perioada anterioara, iar cheltuieli financiare in suma de 724.186 lei au crescut mult fata de aceeași perioadă a anului 2023 cand erau in valoare de 475.970. Din activitatea financiara rezulta in sem. I 2024 o pierdere de 449.051 lei, iar in aceeași perioadă a anului 2023 s-a inregistrat un profit in suma de 110.807 lei.

Din analiza grupelor de venituri si cheltuieli, se observa faptul ca societatea înregistreaza un profit in semestrul I 2023 in suma de 6.580.196 lei, iar in sem. I 2023 a inregistrat un profit de 11.275.771 lei.

La finele primului semestru al anului 2024 numarul mediu de angajati cu contract de munca a fost de 145 angajati.

2.1 Lichiditatea societatii comerciale:

1. Lichiditatea generala:

Lichiditate generala sem. I 2024 = Active circulante/ Datorii pe termen scurt = 5,74

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

Lichiditatea generala a crescut fata de anul 2023 pe fondul scaderii activelor circulante si a datoriilor pe termen scurt.

2. Lichiditatea redusa:

Lichiditate redusa sem. I 2024 = Active circulante-Stocuri/ Datorii pe termen scurt = 5,43

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

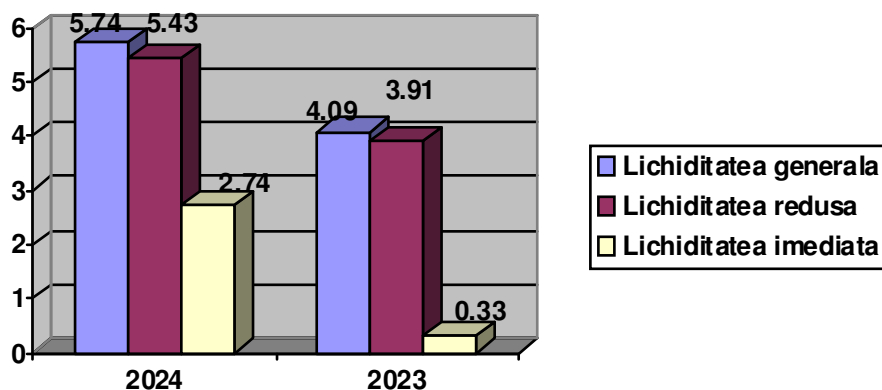
Lichiditatea redusa a crescut fata de anul 2023 pe fondul cresterii stocurilor si a scaderii activelor circulante si a datoriilor pe termen scurt.

3. Lichiditatea imediata:

Lichiditate imediata sem. I 2024 = Lichiditati/ Datorii pe termen scurt = 2,74

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

Lichiditatea imediată a crescut in 2024 fata de aceeași perioadă a anului trecut pe fondul scaderii datoriilor pe termen scurt si a scaderii 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 30.06.2024 sunt în valoare de 35.669.559 lei, iar veniturile totale la 30.06.2023 sunt in valoarea de 40.923.523 lei. Valoarea veniturilor totale a scazut la 30.06.2024 cu 12,84% fata de aceeași perioadă a anului trecut.

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

III. SCHIMBARI CARE AFECTEAZA CAPITALUL SI ADMINISTRAREA SOCIETATII

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

3.2. In perioada 01.01.2024-30.06.2024, nu au existat modificari privind drepturile detinatorilor de valori mobiliare.

IV. ALTE INFORMATII

Pentru creditele contractate sunt gajate urmatoarele active:

- Impingatorul Proconsul,
- Impingatorul Voltaj,
- Impingatorul Iris,
- doc plutitor RDP3,
- barjele RMN1-RMN6.

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 30.06.2024 nu au fost auditate.

Preşedintele Consiliului de Administraţie,

ROBUSSINESNAV S.R.L

Prin reprezentant legal

Antistescu Gheorghe

Bifati numai
dacă
este cazul : Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti Sucursala GIE - grupuri de interes economic Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris An Semestru

Anul

2024

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

34--Societati pe actiuni

Cod LEI (Legal Entity Identifier , conform ISO 17442)

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 30.06.2024 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.3100/ 2024 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, DATORIIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

Indicatori :

Capitaluri - total

94.347.805

Capital subscris

2.606.147

Profit/ pierdere

6.580.196

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

ANTISTESCU GHEORGHE

INTOCMIT,

Numele si prenumele

STOICA DORU

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Semnătura

Liliana
AntistescuSemnat digital de Liliana
Antistescu
Data: 2024.08.19 13:51:14
+03'00'

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2024

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr. 3100/ 2024	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2024	30.06.2024
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	7.447	3.481
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	58.845.143	69.289.268
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	12.017.564	12.117.251
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	70.870.154	81.410.000
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	1.593.135	2.227.675
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)	11.734.731	19.307.049
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	11.734.731	19.307.049
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	37.871.248	19.643.069
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	51.199.114	41.177.793
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	425.816	386.005
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	202.338	162.527
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12	223.478	223.478
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	8.551.980	7.175.126
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	42.849.472	34.165.194
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	113.943.104	115.798.672
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	13.675.495	21.450.867
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	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		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	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		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35	12.867	12.867
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	10.339.352	10.339.352
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	14.523.306	14.523.306
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38	58.776	58.776
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	43	41	45.710.150	60.344.713
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	28.696.763	6.580.196
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	1.562.200	
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	100.267.609	94.347.805
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	100.267.609	94.347.805

*) 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

STOICA DORU

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2024

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. <small>Nr.rd. OMF nr.3100/2024</small>	Nr. rd.	Perioada de raportare	
			01.01.2023-30.06.2023	01.01.2024-30.06.2024
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	36.831.842	22.321.907
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	36.831.842	22.321.907
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	36.831.842	22.858.736
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		536.829
— 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	0	93.056
Sold D	08	08	95.371	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	2.727.811	5.779.737
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	872.464	7.199.724
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	40.336.746	35.394.424
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	7.177.816	6.942.364
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	214.677	159.640
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	217.118	119.659
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	172.122	73.299
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	25.602	29.189
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	19.563	39.061
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	8.395.940	10.227.717
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	8.170.315	9.960.930
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	225.625	266.787

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	1.783.617	2.374.278
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)		
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26	1.783.617	2.374.278
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28		164.116
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29		164.116
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	9.657.712	7.133.075
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	5.410.458	3.161.468
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	36	33	184.971	168.629
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	39	33c (309)		168.629
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)		226.250
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)		171.259
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	4.062.283	3.405.469
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	51	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40		
- Venituri (ct.7812)	53	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	27.427.317	27.081.788
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	12.909.429	8.312.636
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	184.402	193.117
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50	402.375	82.018
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	586.777	275.135
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53		
- Cheltuieli (ct.686)	66	54		
- Venituri (ct.786)	67	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56	151.660	587.409
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	324.310	136.777
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	475.970	724.186
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	110.807	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	0	449.051
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	40.923.523	35.669.559
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	27.903.287	27.805.974
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	13.020.236	7.863.585
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	1.744.465	1.283.389
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	79	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	80	66b (305)		
23. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	81	67		
24. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	82	67a (317)		
25. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	83	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 67a - 68 - 66a + 66b)	84	69	11.275.771	6.580.196
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 67a + 68 - 64 + 66a - 66b)	85	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 25 (cf.OMF nr.3100/ 2024)- 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 46 (cf.OMF nr.3100/ 2024)- 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,

Numele si prenumele

ANTISTESCU GHEORGHE

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

STOICA DORU

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE la data de 30.06.2024

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.3100 /2024	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		6.580.196
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.	30.06.2023		30.06.2024
A		B	1		2
Numar mediu de salariati	20	19	172		145
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	176		158
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante			Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- 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		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	267.840	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	30.06.2023	30.06.2024
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.	30.06.2023	30.06.2024
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.	30.06.2023	30.06.2024
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	2.356.313	2.315.267
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)	2.356.313	2.315.267
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	63.722	70.039
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- 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	63.722	70.039
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	63.722	70.039
- 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	3.576.809	8.843.416
- 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	7.297	58.773
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	10.146	1.250.921
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		81.338
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	10.146	1.169.583
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		8.984.732
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat 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	10.134.641	591.682
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72	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	1.191.039	591.682
- 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		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	27.316	4.212
- în lei (ct. 5311)	99	85	25.665	3.034
- în valută (ct. 5314)	100	86	1.651	1.178
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	3.652.032	898.705
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	3.201.168	473.031
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	450.864	425.674
- 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	13.555.219	7.226.654
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 dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103	8.285.252	
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104	8.285.252	
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	4.202	51.527
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	2.182.541	2.526.807
- 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	779.322	849.608
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	1.469.467	1.807.168
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	425.227	583.576
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	1.023.770	1.204.209
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	20.470	19.383
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	834.435	1.991.544		
-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	502.526	1.447.339		
-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	331.909	544.205		
- 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			
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				
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	30.06.2023	30.06.2024		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	30.06.2023	30.06.2024		
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.	30.06.2023	30.06.2024		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	30.06.2023		30.06.2024	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	2.606.147	X	2.606.147	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151	2.606.147	100,00	2.606.147	100,00
- deținut de alte entități	171	152				

XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
			2023	2024
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	172	152a (312)		12.748.485
XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		B	2023	2024
- dividendele interimare repartizate ⁸⁾	173	152b (315)		
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		B	30.06.2023	30.06.2024
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	174	153		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	175	154		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	176	155		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	177	156		
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		B	30.06.2023	30.06.2024
Venituri obținute din activități agricole	178	157		
XVII. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		B	30.06.2023	30.06.2024
- inundații	180	157b (323)		
- secetă	181	157c (324)		
- alunecări de teren	182	157d (325)		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

ANTISTESCU GHEORGHE

Numele si prenumele

STOICA DORU

Semnatura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**

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

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

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

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile care intra în sfera de reglementare contabilă a Bancii Naționale a României, respectiv a Autorității de Supraveghere Financiară, societățile reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, 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 3100/ 2024, 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. BRAILA
NOTE EXPICATIVE LA RAPORTARILE CONTABILE SEMESTRIALE
LA 30 Iunie 2024

CUI 2251084, Braila, Str. Ing. Anghel Saligny nr.4, ORC J09/87/1991, Capital social: 2.606.147 lei

Principii, politici și metode contabile

Situațiile financiare au fost întocmite în conformitate cu Reglementările Contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate aprobate prin OMFP 1802/2014. Acesta solicită ca situațiile financiare să fie întocmite în conformitate cu Legea Contabilității 82/1991 (republicată, modificată și completată ulterior) și Cerințele de întocmire și prezentare prevăzute de OMFP 1802/2014. Societatea organizează și conduce contabilitatea proprie potrivit prevederilor Legii contabilității nr.82/1991 republicată, cu modificările și completările ulterioare și întocmește situații financiare anuale potrivit prevederilor Ordinului Ministerului de Finanțe nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate. Prezentele situații financiare sunt întocmite în baza continuității activității. Fiecare element semnificativ este prezentat separat în situațiile financiare. Valorile nesemnificative sunt agregate cu valorile de natura sau funcție similară și nu sunt prezentate separat.

Situațiile financiare pentru anul încheiat la 30 iunie 2024 au fost întocmite în conformitate cu următoarele principii contabile:

Principiul continuității activității - societatea își va continua în mod normal funcționarea într-un viitor previzibil fără a intra în imposibilitatea continuării activității sau fără reducerea semnificativă a acesteia.

Principiul permanenței metodelor - aplicarea aceluiași reguli, metode, norme privind evaluarea, înregistrarea și prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.

Principiul prudenței - s-a ținut seama de toate ajustările de valoare datorate depreciilor de valoare a activelor, precum și de toate obligațiile previzibile și de pierderile potențiale care au luat naștere în cursul exercițiului financiar încheiat sau pe parcursul unui exercițiu anterior.

Principiul independenței exercițiului - au fost luate în considerare toate veniturile și cheltuielile exercițiului, fără a se ține seama de data încasării sau efectuării plății.

S.C. ROMNAV S.A. BRAILA
NOTE EXPLICATIVE LA RAPORTARILE CONTABILE SEMESTRIALE
LA 30 Iunie 2024

CUI 2251084, Braila, Str. Ing. Anghel Saligny nr.4, ORC J09/87/1991, Capital social: 2.606.147 lei

Principiul evaluării separate a elementelor de activ și pasiv - în vederea stabilirii valorii totale corespunzătoare unei poziții din bilanț s-a determinat separat valoarea fiecărui element individual de activ sau de pasiv.

Principiul intangibilității exercițiului - bilanțul de deschidere al exercițiului corespunde cu bilanțul de închidere al exercițiului precedent.

Principiul necompensării - valorile elementelor ce reprezintă active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezintă pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile.

Principiul prevalenței economicului asupra juridicului - informațiile prezentate în situațiile financiare reflectă realitatea economică a evenimentelor și tranzacțiilor, nu numai forma lor juridică.

Principiul pragului de semnificație - orice element care are o valoare semnificativă este prezentat distinct în cadrul situațiilor financiare.

Situațiile financiare au fost întocmite în conformitate cu Legea contabilității nr. 82/1991, republicată modificată și completată prin Ordonanța Guvernului nr. 61/2001 și cu prevederile Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr. 1802/2024.

Moneda în care au fost întocmite situațiile financiare este leul.

Tranzacțiile în moneda străină sunt înregistrate la cursul de schimb al B.N.R. de la data tranzacției. La sfârșitul exercițiului, creanțele și datorii exprimate în valută sunt convertite în lei la cursul de schimb al B.N.R. de la data bilanțului și diferențele de curs sunt înregistrate în contul de profit și pierdere.

Cu privire la imobilizările corporale se impune precizarea că urmează amortizări liniare în conformitate cu duratele normate de utilizare prezentate de Legea 15/1994. Valorile de înregistrare a mijloacelor fixe sunt cele conform facturilor de achiziție, evaluarilor comisiei de inventariere. Intrările de active corporale s-au înregistrat în conformitate cu legislația în vigoare la momentul achiziției urmând ca luna următoare, după încadrarea în grupa corespunzătoare, să fie supuse amortizării liniare conform perioadelor de funcționare.

Stabilirea ieșirilor și înregistrarea lor în contabilitate se face pe baza inventarului permanent. În acest caz, ieșirile se determină folosind metoda primul intrat primul ieseit (FIFO).

În exercițiul financiar încheiat nu au fost constituite provizioane pentru riscuri și cheltuieli și nici înregistrarea de venituri în avans.

S.C. ROMNAV S.A. BRAILA
NOTE EXPLICATIVE LA RAPORTARILE CONTABILE SEMESTRIALE
LA 30 Iunie 2024

CUI 2251084, Braila, Str. Ing. Anghel Saligny nr.4, ORC J09/87/1991, Capital social: 2.606.147 lei

Active imobilizate

- lei-

ELEMENTE DE ACTIVE IMOBILIZATE	VALOAREA BRUTĂ			DEPRECIERI (AMORTIZARE ȘI PROVIZIOANE)				
	SOLD LA 1 IAN. 2024	CREȘTERI	REDUCERI	SOLD LA 30 IUN. 2024	SOLD LA 1 IAN. 2024	CREȘTERI	REDUCERI	SOLD LA 30 IUN. 2024
Imobilizări necorporale	40.118	0	0	40.118	32.671	3.967	0	36.638
Imobilizări corporale	103.233.410	16.745.959	3.931.523	116.047.846	44.388.267	2.370.312	0	46.758.579
din care:								
Terenuri	133.612	0	0	133.612	0	0	0	0
Construcții	5.034.220	0	0	5.034.220	1.051.343	87.651	0	1.138.994
Instalații, mijl.transp.	80.166.700	4.013.471	0	84.180.171	42.946.561	2.265.514	0	45.212.075
Alte instalații, utilaje și mobilier	504.545	24.633	0	529.178	390.363	17.146	0	407.509
Investiții imobiliare	0	0	0	0	0	0	0	0
Avansuri și imobiliz. în curs	17.394.333	12.707.855	3.931.523	26.170.665	0	0	0	0
Imobilizări financiare	12.017.564	99.688	0	12.117.252	0	0	0	0
T O T A L	115.291.092	16.845.647	3.931.523	128.205.216	44.420.938	2.374.278	0	46.795.216

Imobilizările necorporale înregistrate de societate în situațiile financiare încheiate sunt active necorporale identificate în programe informatice achiziționate și supuse amortizării liniare.

Imobilizările corporale înscrise în situațiile financiare ale anului 2024 îndeplinesc în totalitate criteriile de recunoaștere ca active.

Valoarea amortizabilă a imobilizărilor corporale a fost alocată sistematic pe parcursul duratei de viață a activelor, metoda de amortizare folosită fiind cea liniară. Valoarea amortizării corespunzătoare anului 2024 a fost recunoscută în contul de profit și pierdere.

Clădirile aflate în patrimoniu sunt prezentate la valoarea reevaluată mai puțin amortizarea cumulată.

Creșterile de mijloace fixe s-au realizat în anul 2024 prin achiziții și puneri în funcțiune de imobilizări reprezentate de mijloace de transport, instalații și utilaje.

Imobilizările financiare se constituie din garanțiile acordate și parti sociale detinute.

S.C. ROMNAV S.A. BRAILA
NOTE EXPLICATIVE LA RAPORTARILE CONTABILE SEMESTRIALE
LA 30 Iunie 2024

CUI 2251084, Braila, Str. Ing. Anghel Saligny nr.4, ORC J09/87/1991, Capital social: 2.606.147 lei

Situația creanțelor și datoriilor

- lei -

Creanțe	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
Total, din care:	19.643.069	19.643.069	
Cienti	8.546.048	8.546.048	
Alte creante	10.761.001	10.761.001	

Nici una din creanțele aflate în evidența societății nu are un termen de scadență a încasării mai mare de 1 an.

- lei -

Datorii	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
Total, din care:	28.030.262	12.453.993	14.037.000	2.135.000
Credite bancare	21.399.340	5.227.340	14.037.000	2.135.000
Datorii comerciale	2.526.807	2.526.807		
Datorii cu personalul și asigurările sociale	1.580.798	1.580.798		
Datorii față de actionari	1.447.339	1.447.339		
Datorii față de bugetul de stat	1.075.978	1.075.978		
Alte datorii	595.731	595.731		

În ordinea descrescătoare a valorii lor, principalele datorii exigibile sub 1 an reprezentând datorii curente, se refera la:

- *credite bancare pe termen scurt 42%;*
- *datorii comerciale 20%;*
- *personal si asigurari sociale 13%*
- *datorii față de actionari 11%;*
- *bugetul de stat 9%;*
- *alte datorii 5%*

S.C. ROMNAV S.A. BRAILA
NOTE EXPLICATIVE LA RAPORTARILE CONTABILE SEMESTRIALE
LA 30 Iunie 2024

CUI 2251084, Braila, Str. Ing. Anghel Saligny nr.4, ORC J09/87/1991, Capital social: 2.606.147 lei

Informatii privind membrii organelor de administratie, conducere si de supraveghere

Societatea comercială S.C. ROMNAV S.A. dispune de un capital social subscris și vărsat de 2.606.147 lei format din 2.171.789 actiuni in valoare de 1,20 lei fiecare, adus ca aport propriu de către actionarii firmei:

- Antistescu Gheorghe - 1.733.106 actiuni cu o cota de participare de 79,8008%*
- Alti actionari persoane fizice – 428.829 actiuni cu o cota de participare de 19,7454%*
- Alti actionari persoane juridice - 9.854 actiuni cu o cota de participare de 0,4537%*

Conducerea operativă a societății este asigurată prin Actul Constitutiv de Consiliul de Administratie, al carui presedinte este domnul Antistescu Gheorghe. Nu s-au asumat angajamente în numele administratorului sub forma garanțiilor de orice fel .

Angajamente financiare, garanții sau active și datorii contingente neincluse în bilanț, entitățile afiliate sau asociate

S.C. ROMNAV S.A. este persoana juridica romana, functioneaza sub regimul juridic de societate comerciala pe actiuni, isi desfasoara activitatea in conformitate cu legislatia romana aplicabila in vigoare coroborat cu prevederile actului constitutiv. Evidentele contabile ale societatii se tin in limba romana si in moneda nationala.

Societatea a desfasurat activitati de transport marfă pe căi navigabile interioare, repararea si intretinerea navelor si barcilor de la inceput si pana la sfarsitul exercitiului financiar, avand un numar mediu de 145 angajati (pe parcursul anului 2024). Pe viitor se va desfasura aceeasi activitate.

Pentru creditele contractate sunt gajate urmatoarele active: impingatoarele Proconsul, Voltaj, Iris, doc plutitor RDP3, barjele RMN1-RMN6.

Onorariul platit auditorului este de 20.000 lei.

Unitatea detine participatii la doua firme din domeniul parcurilor fotovoltaice.

Firma nu are in desfasurare contracte de leasing financiar.

Administrator,

Ing. Gheorghe ANTISTESCU

Director Economic,

E.C. STOICA Doru

ROMNAV S.A.

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

J 09/87/1991

CUI: 2251084

DECLARATIA PERSOANELOR RESPONSABILE

Subsemnatul Antistescu Gheorghe in calitate de Presedinte CA, declar pe proprie raspundere ca, dupa cunostintele mele, 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 declar pe proprie raspundere ca, raportul semestrial la data de 30.06.2024 prezinta in mod corect si complet informatiile despre ROMNAV S.A.

Preşedintele Consiliului de Administraţie,

ROBUSSINESNAV S.R.L

Prin reprezentant legal

Antistescu Gheorghe