

A large field of sunflowers stretches across the horizon under a dramatic sunset sky with orange and blue tones. The sunflowers are in the foreground and middle ground, with their heads facing the viewer. The sky is filled with soft, wispy clouds, and the overall atmosphere is serene and natural.

CHROMOSOME  
DYNAMICS

RAPORT  
FINANCIAR

SEMESTRUL I  
**2023**

# CUPRINS

<i>NOTĂ CĂTRE INVESTITORI</i> .....	4
<i>SINTEZĂ RAPORT</i> .....	7
<i>ACTIVITATEA CHRD ÎN PERIOADA DE RAPORTARE</i> .....	8
Evenimente importante în perioada de raportare.....	8
Despre emitent .....	10
Linii de business .....	11
Activitatea de vânzări și dezvoltare inputuri S1 2023 .....	21
Investiții realizate în perioada S1 2023 .....	22
<i>ANALIZA ECONOMICO-FINANCIARĂ</i> .....	23
Analiza poziției financiare .....	23
Analiza performanței financiare .....	28
Principalii indicatori economico-financiar.....	31
Riscuri, tendințe și evenimente, tranzacții și incertitudini cu impact semnificativ asupra emitentului .....	31
Schimbări în perioada de raportare care afectează capitalul și administrarea emitentului	32
Tranzacții semnificative. Tranzacții cu părți afiliate.....	32
Declarația conducerii .....	33



# INFORMAȚII GENERALE

<b>RAPORT FINANCIAR CONFORM</b>	Legii nr.24/2017 republicate și Regulamentului ASF nr. 5/2018 cu modificările și completările ulterioare
<b>PENTRU EXERCIȚIUL FINANCIAR</b>	01.01.2023 - 30.06.2023
<b>DATA RAPORTULUI</b>	10.08.2023
<b>EMITENT</b>	CHROMOSOME DYNAMICS SA
<b>SEDIUL SOCIAL</b>	București, Sector 6, Drumul Valea Furcii, Nr. 156-158, Bloc C1, Etaj 4, Ap. 24
<b>PUNCT DE LUCRU</b>	București, Sector 6, B-dul Iuliu Maniu, Nr.7, Cotroceni Business Center, Et.4
<b>NUMĂR DE TELEFON</b>	0739.616.751
<b>E-MAIL</b>	<a href="mailto:investitori@chromosome-dynamics.com">investitori@chromosome-dynamics.com</a>
<b>COD FISCAL</b>	42234198
<b>NUMĂR ÎNREGISTRARE REGISTRUL COMERȚULUI</b>	J40/1800/2020
<b>PIAȚA PE CARE SE TRANZACȚIONEAZĂ VALORILE MOBILIARE</b>	SMT AeRO Premium
<b>CAPITAL SUBCRIS ȘI VĂRSAT</b>	122,491.80 lei
<b>PRINCIPALELE CARACTERISTICI ALE VALORILOR MOBILIARE EMISE</b>	612.459 acțiuni cu o valoare nominală de 0,2 lei per acțiune
<b>SIMBOL TRANZACȚIONARE</b>	CHRD

# NOTĂ CĂTRE INVESTITORI

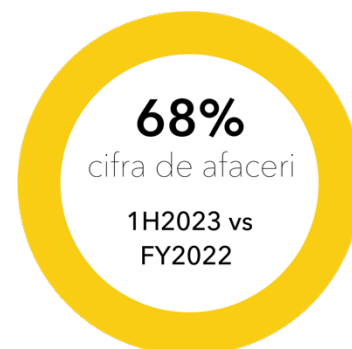
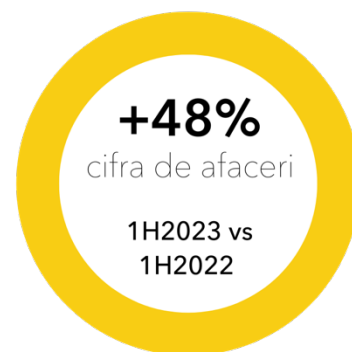


Stimați investitori,

Mă bucur să vă prezint un raport de activitate al echipei Chromosome Dynamics pe primele șase luni cu **rezultate care au depășit semnificativ nivelul aferent primului semestru al anului anterior**. A fost un efort intens al întregii echipe care, pe lângă efortul susținut adresat proiectelor high-tech nou-dezvoltate sau în curs, care vor începe să dea roade vizibile abia în exercițiile viitoare, a pus umărul în mod excepțional la activitățile demarate în cadrul celorlalte linii de business, pentru a putea genera rezultate relevante.

Profitul net al perioadei, în valoare de **30 mii lei**, continuă să reflecte traseul unui business aflat încă la început de drum și să încorporeze specificul de sezonalitate din agribusiness, în care rezultatele nete consistente se văd abia în T4 2023. Chiar dacă contextul macroeconomic global își pune puternic amprenta asupra business-urilor din aproape orice domeniu, noi suntem determinați să compensăm eventualele influențe externe dezavantajante prin soluții complementare și inovatoare.

Cel mai mult ne-a influențat criza semiconductorilor în privința materialelor de fabricare a device-urilor fizice SpellBox, furnizorii noștri au redus drastic livrările și astfel am fost nevoiți să decalăm temporar livrările de device-uri fizice către o parte din clienți, neputând susține ritmul de producție în tandem cu cererea existentă. Cu toate acestea, întreaga echipă IT&AI a lucrat și continuă să lucreze la consolidarea aplicației mobile software SpellBox pentru a încorpora elemente inovatoare care să compenseze decalajul de livrare a cipurilor conectoare necesare produselor fizice. Am urmărit cu bucurie feedback-ul deosebit de pozitiv cu care a fost întâmpinat proiectul SpellBOX de marii fermieri din România și Republica Moldova, acesta rămânând unul dintre proiectele-pilon Chromosome Dynamics. De asemenea, suntem bucuroși să vă comunicăm faptul că, de la lansarea aplicației SpellBOX Lite și



până în prezent un număr de **2380 de fermieri utilizatori** au generat aproximativ **30.000 de scanări** prin care au reușit să identifice problemele cu care se confruntă în câmp. Cu toate că SpellBOX Lite nu este un instrument care generează venituri directe în prezent, acesta a fost gândit sub forma unei punți către fermieri, însă pe termen mediu și lung. Până la finalul anului, SpellBOX Lite va dispune de un modul de comenzi instant pentru produse marca Chromosome Dynamics recomandate pentru fiecare tip de problemă în parte identificată.

Calitatea inputurilor concepute și livrate de noi se reflectă în veniturile deosebite înregistrate pe partea de **producție** la mai puțin de un an de la deschiderea fabricii, având validarea în piață a celor 40 de produse proprii și consemnând deja mai multe parteneriate strategice pentru producția de tip *white-label*. Rezultatele sunt potențate de efortul susținut pe partea de R&D a liniei de consultanță întreprins în ultimii doi ani.

**Consultanța** pentru agribusiness-uri și marii fermieri în domeniul inputurilor agricole devine o necesitate tot mai stringentă, pe măsura necesității adoptării unor regulamente europene tot mai restrictive privind substanțele chimice admise în agricultură. Anul trecut, executivul UE și-a prezentat planul de revizuire a cadrului privind produsele de protecție a plantelor, a regulamentului privind utilizarea durabilă a pesticidelor, principalul obiectiv fiind reducerea la jumătate a utilizării pesticidelor până în 2030. Ne așteptăm la prezentarea oficială a acestui regulament în S2, 2023. În același timp, Agenția Europeană pentru Produse Chimice (ECHA) actualizează aproximativ de două ori pe an lista substanțelor îngrijorătoare, în vederea asigurării protejării sănătății umane și a mediului. În paralel Comisia UE întreprinde inițiative privind protejarea, gestionarea durabilă și refacerea solurilor UE.

Toate aceste demersuri converg către necesitatea unui dialog constant și schimb de informații continuu cu clienții noștri business în vederea adaptării la noile cerințe.

În același timp astfel de reglementări potențează activitatea fabricii Chromosome Dynamics, ale cărei linii de produse sunt create cu respectarea anticipativă a celor mai recente evoluții legislative privind utilizarea substanțelor chimice în agricultură. Un astfel de efect îl are și creșterea bruscă din ultima lună a prețului îngrășămintelor pe piața mondială, care orientează utilizatorii spre produse autohtone care, chiar dacă nu beneficiază brand awareness-ul mărcilor consacrate, pot fi la o calitate superioară în privința compoziției.

Proiectul **Agrobazar** continuă pe traiectoria trasată, deși înregistrează o ușoară scădere a volumului fizic de comenzi individuale plasate, pe fondul puternic inflaționist care a alterat puterea de cumpărare și a temperat ușor piața. Pe de altă parte, o pondere importantă din gama de produse comercializate în cadrul platformei fac parte din categoria produselor de relativă necesitate, fiind în directă corelație cu asigurarea resurselor de hrană sau a unui trai sustenabil.

**La finalul primului semestru 2023**, am atins 32% din nivelul bugetat al veniturilor operaționale pe 2023 și respectiv 37% din cel al cheltuielilor de exploatare. Având în vedere specificul sezonier al business-ului, estimăm o realizare în proporție de 90% a veniturilor operaționale pe anul 2023 și un profit net de 80% față de nivelurile bugetate pentru acest an.

**Cel de-al doilea semestru** al anului aduce o intensificare a activității în toate sferile de business ale Chromosome Dynamics: pe de-o parte, fondurile provenite din majorarea de capital în cadrul celor două etape desfășurate în perioada iulie-august 2023 vor antrena o accelerare a producției și vânzării de inputuri, iar pe de altă parte continuă traiectoria operațională anterior trasată, cu focus pe proiectele *SpellBOX*, *Homeland*, producție de inputuri inovative și distribuție, consultanță și *Agrobazar*. La finalul lunii august 2023 lansăm

versiunea de testare a aplicației *Homeland*, rețea autohtonă de socializare și responsabilizare socială, în sistem închis (maxim 10.000 utilizatori), în care vom analiza cu atenție buna funcționare a principalelor funcționalități, urmând ca la finalul lunii septembrie 2023 aplicația să fie disponibilă pentru utilizatorii din Europa. Principalul factor distinctiv ce separă platforma *Homeland* de alte rețele de socializare existente se identifică prin promovarea valorilor reale, a culturii și a unui stil de viață echilibrat și vizează un impact pozitiv notabil asupra utilizatorilor privind accesul la conținut de calitate. *Homeland* va prezenta **multiple modalități de monetizare pentru companie**, cum ar fi abonamentele Premium (prin care utilizatorii pot avea acces la conținuturile ce le-au accesat profilul), prin cererile de obținere a badge-urilor de Utilizator verificat, prin abonamentele destinate Comunităților plătite și, desigur, prin platforma CHRDads, instrument pus la dispoziția business-urilor în vederea promovării în cadrul rețelei. Reflectând asupra complexității proiectului de mare anvergură, suntem încrezători că *Homeland* va reprezenta un spațiu virtual pozitiv cu multiple avantaje pentru utilizatori, fapt ce va ajuta atât la creșterea considerabilă a veniturilor, cât și la scalarea companiei noastre la nivel global. Chromosome Dynamics crede în unicitatea instrumentelor generate până în prezent și, prin lansarea rețelei de socializare *Homeland*, urmărește axarea preponderent pe proiectele de tip IT/AI lansate sau în curs de lansare, estimând reechilibrarea față de liniile de producție și distribuție a inputurilor agricole, care au susținut cu brio până în acest moment toată activitatea desfășurată în cadrul companiei.

Pe termen lung, vom antrena și resursa latentă *Tortoise*, pe care țintim a o lansa în momentul oportun de piață. Având în vedere curente recente de abordare a unui stil de viață sănătos și noile tendințe de achiziție online, *Tortoise* va reprezenta o platformă virtuală ce va face posibilă conexiunea dintre client și vânzătorul direct al produsului comercializat, un intermediar înspre accesul la materie prima de calitate, direct de la sursă.

Toate aceste eforturi investiționale survin la mai puțin de 3,5 ani de la debutul activității societății și reprezintă un efort susținut la început de drum, pentru realizarea obiectivelor noastre de inovare atât în agribusiness, cât și în produse și tehnologii care au rolul de a îmbunătăți calitatea vieții utilizatorilor și sustenabilitatea mediului în care trăim. La fel cum am spus și altă dată: investiția în acțiunea CHRD este o investiție pe termen lung. Noi nu suntem focuși în acest moment pe cotația acesteia, ci strict pe realizarea planului de business, care abia de acum încolo începe să prindă contur. Suntem concentrați cu toate resursele pe construcție, așadar, reinvestim rezultatele generate înapoi în business, cu încredere deplină că, pe măsura livrării produselor așteptate către utilizatori și clienți, randamentul investiției investitorilor va începe să devină din ce în ce mai substanțial.

Vă mulțumim că ne sunteți aproape în tot acest demers.

Construim împreună,

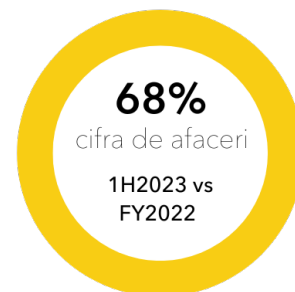
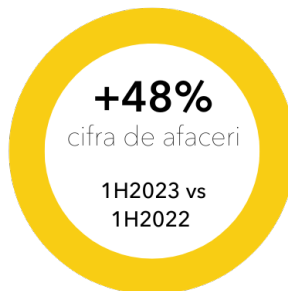
IONEL Mugurel Gabriel,

Fondator, Acționar principal și Director General Chromosome Dynamics S.A.

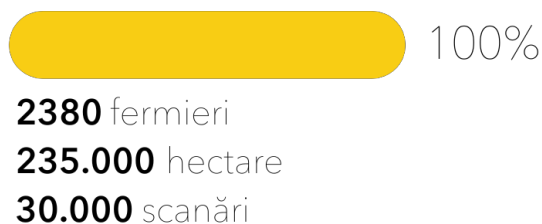




SINTEZĂ  
**RAPORT**



**SpellBOX Lite**



**Homeland**



**Tortoise**



**Producție și distribuție inputuri**

Gama proprie: **53 produse gamă proprie**

Parteneri distribuitori cu acoperire națională: **4**

Parteneri white-label (producție biostimulatori, fertilizanți, insectosurpresori și bioprotectori): **6**

## ACTIVITATEA CHR D ÎN PERIOADA S1



### Evenimente importante în perioada de raportare

#### Lansare magazin online dedicat exclusiv inputurilor proprii

Chromosome Dynamics a lansat, în **ianuarie 2023**, un magazin online de comercializare a inputurilor proprii <https://inputuri-ecologice.ro/>, delimitând astfel producția proprie de mărfurile comercializate în cadrul marketplace-ului Agrobazar. Magazinul se adresează în principal fermierilor înscriși în sistemul de agricultură ecologică. Portofoliul de produse are la bază materii prime premium și deservește toate sferile de necesitate: legumicultură, pomicultură, viticultură, culturi de mare întindere sau hobby.

#### Înființare Rizom Agribusiness SRL

În **februarie 2023**, Chromosome Dynamics a luat parte la dezvoltarea companiei Rizom Agribusiness, fondată cu un partener capitalizat care finanțează proiecte de anvergură. **Rizom Agribusiness** reprezintă o companie cu capital integral românesc care se concentrează pe dezvoltarea, producția și distribuția de inputuri agricole, dar și pe achiziționarea de materii prime din culturi convenționale și ecologice, pentru a susține agricultura responsabilă în România. Unitatea de producție, cu o **capacitate de 2 milioane de litri pe lună**, se află în orașul Smârdioasa, județul Teleorman și se concentrează exclusiv pe îngrășăminte lichide și îngrășăminte solide pentru culturi mari, bazate în principal pe vânzarea către marii fermieri.

#### Lansarea jocului Rooster's Journey

Chromosome Dynamics a lansat jocul de tip puzzle **Rooster's Journey** by Agrobazar, urmărind atât creșterea audienței și a potențialilor clienți Agrobazar, cât și promovarea inputurilor agricole proprii, produse în fabrica Chromosome Dynamics.

Jocul poate fi descărcat gratuit accesând acest [link](#).



## Semnare contracte semnificative

În perioada **S1 2023**, Chromosome Dynamics a încheiat două contracte semnificative de finanțare pe termen scurt ce au contribuit atât la susținerea proiectelor în curs de dezvoltare, cât și la desfășurarea activității de producție din cadrul fabricii de inputuri CHR.D.

Contractele de vânzare-cumpărare inputuri (biostimulatori și fertilizanți) sunt în valoare de 1.007.160 Lei și 1.711.300 Lei.

## Lansarea proiectului SpellBOX în Republica Moldova

Chromosome Dynamics a lansat în luna **martie 2023** instrumentul de diagnosticare a bolilor, dăunătorilor, carențelor și fitotoxicității, **SpellBOX**, în Republica Moldova. Lansarea aplicației SpellBOX peste hotare reprezintă un pas extrem de important pentru Chromosome Dynamics și, implicit, validează acuratețea rezultatelor aduse de acest instrument inovator.

## Semnare contract - ORGNit

Chromosome Dynamics a semnat în luna **aprilie 2023** primul contract pentru implementarea instrumentului **ORGNit** în cadrul unei companii care activează în domeniul agroalimentar (blaturi congelate pentru pizza) cu un volum de 600.000 de etichete pe an, în valoare de 50.000 euro/an. Contractul a fost negociat pe volume, clientul beneficiind de un discount.

Semnarea primului contract ORGNit validează modelul de business și deschide căi noi către extinderea și implementarea rapidă a celui mai performant sistem de securizare al produselor, de tip hibrid (fizic-digital).

## Contractare credit IMM INVEST PLUS

Compania a realizat în perioada **S1 2023** contractarea unui credit **IMM INVEST PLUS** pentru capital de lucru în valoare de 770.000 LEI de la Banca Transilvania SA. Capitalul va fi folosit pentru achiziția de materii prime pentru fabrica de inputuri agricole și cheltuieli operaționale.

## Adunările Generale Extraordinare și Ordinare ale Acționarilor

În perioada **26 - 27 aprilie 2022** au avut loc Adunările Generale Ordinare și Extraordinare ale Acționarilor Chromosome Dynamics SA. Textul complet al hotărârilor poate fi consultat la acest [link](#). Principalul element de noutate care definește rezoluțiile AGEA adoptate se referă la:



- Aprobarea înființării de filiale ale societății Chromosome Dynamics S.A., în vederea atragerii de capital pentru diverse proiecte ale societății-mamă, în care aportul acesteia din urmă la capitalul social va fi de 100% .

## Despre emitent

**Chromosome Dynamics SA**, înființată în anul 2020, este o *afacere integrată de dezvoltare și cercetare în agribusiness centrată pe soluții inovatoare de IT și AI*, care urmărește reconfigurarea proceselor, soluțiilor și perspectivelor fermierilor din România și de peste hotare, prin dezvoltarea de soluții inovatoare care să ofere furnizarea rapidă a cheii succesului în agricultură.

**Viziunea** Emitentului, în contextul spațiului antreprenorial agricol românesc, este una integratoare, care are în centru un sector agribusiness deservit de soluții IT și AI high-tech revoluționare, care să asigure menținerea pasiunii pentru agricultură și recompensarea corectă a participanților la procesele agricole.

**Misiunea** Chromosome Dynamics este aceea de a susține deopotrivă fermierii, la fiecare pas în experiența lor, precum și companiile partenere, prin intermediul unor soluții reale, inovatoare și eficiente, oferite sub forma aplicațiilor, instrumentelor hardware și software high-tech, a portofoliilor de produse și a serviciilor de consultanță în domeniul agricol, în vederea simplificării modalităților de comunicare și colaborare în agribusiness.

Conducerea CHRD a delimitat **obiectivele strategice** ale CHRD, care vor asigura competitivitatea și dinamismul pe care mediul înalt concurențial și provocator atât din zona agri cât și din cea de IT le impun, astfel:

- Dezvoltarea permanentă de instrumente IT și AI high-tech inovatoare de tip user-friendly;
- Internaționalizarea și punerea acestora la dispoziția agricultorilor și pasionaților din domeniu;
- Dezvoltarea de soluții la nivel global, vizând simplificarea vieții omului (ex. crearea de superalimente etc.);
- Menținerea celor mai înalte standarde în ceea ce privește calitatea produselor oferite pe piață și a serviciilor de consultanță în agribusiness;
- Studiarea atentă și constantă a pieței și nevoilor clienților, urmărind perfecționarea continuă a serviciilor oferite;
- Păstrarea echilibrului și a stării de bine în cadrul echipei Chromosome Dynamics prin respectarea tuturor drepturilor legale ale angajaților și oferirea celor mai bune condiții de lucru pentru aceștia

## Linii de business

Modelul actual de business al companiei Chromosome Dynamics SA are o structură complexă, proiectând **patru linii principale de activitate** care se potențează reciproc și se întrepătrund generând sinergii și oportunități noi de dezvoltare:

### I. Servicii de consultanță

**Serviciile de consultanță B2B** de management specializat pentru agribusiness-urile de inputuri agricole din România externalizează anumite funcții de management specifice, inclusiv dezvoltare de portofolii de produse pentru acestea în conformitate cu toate standardele europene aflate în vigoare, prin colaborare cu stațiuni de cercetare-dezvoltare.

Pentru partenerii săi contractuali, CHRD dezvoltă concepte de produse noi, în colaborare cu diverse stațiuni de cercetare-dezvoltare, cu respectarea tuturor normelor și reglementărilor naționale și internaționale incidente. Aceste servicii valorifică experiența de peste 10 ani a echipei Chromosome Dynamics în domeniile de management de agribusiness și al inputurilor agricole.

Serviciile de consultanță se adresează în principal companiilor distribuitoare sau producătoare de inputuri agricole, precum și fermelor mari care doresc să-și externalizeze anumite servicii de management agricol specializat.

Premisa înființării și dezvoltării acestei divizii o reprezintă experiența de peste 10 ani a fondatorului afacerii și directorului general al Societății în dezvoltarea de portofolii de produse (îngrășăminte, insectosupresori, bioprotectori și biostimulatori organici) pentru diverși parteneri - peste 300 de produse noi. Cercetarea amănunțită a cerințelor pieței de profil desfășurată anterior activității Chromosome Dynamics a condus la un parcurs firesc spre acest domeniu, concretizat în divizia R&D - inputuri agricole.

Această activitate generează venituri în mod direct pentru companie, prin monetizarea experienței și *know-how*-ului pe care echipa CHRD le pune la dispoziția clienților săi corporate.

### II. Proiecte integratoare de IT&AI

Chromosome Dynamics vizează implementarea, lansarea și monetizarea **proiectelor integratoare de IT&AI**, care au rolul de a facilita și dinamiza interacțiunile și cooperarea dintre diferitele structuri ale componentelor sectorului agro și a celor conexe precum consumatorul



final, micul fermier, agricultorii mari, vendori și finanțatori. Scopul final se regăsește direct în misiunea CHRD și se va reflecta într-un aport semnificativ în dezvoltarea acestor sectoare.

În perioada **ianuarie 2023 - iunie 2023**, Chromosome Dynamics a acordat atenție sporită principalelor proiecte high-tech - *SpellBOX* (instrument de diagnosticare a bolilor, dăunătorilor, fitotoxicității și curențelor din culturile agricole) și *Homeland* (rețea de socializare), asigurând, totodată, buna desfășurare a activității de producție (fabrica de inputuri CHRD) și distribuție inputuri agricole pentru menținerea capitalului de lucru. Proiectul **SpellBOX**, lansat în perioada T4 2022, a reușit să capteze atenția unui număr considerabil de utilizatori într-un timp scurt, instrumentul de diagnosticare fiind apreciat de toate categoriile de potențiali clienți și grupuri targetate, fapt ce a dus atât la creșterea interesului pentru produsele marca Chromosome Dynamics (instrumente IT și inputuri agricole proprii), cât și la îmbunătățirea bazei de date. **Homeland**, unul dintre cele mai complexe proiecte CHRD, urmează a fi lansat în luna septembrie 2023 (Beta) și promite a fi un real succes pentru toate părțile implicate în procesul de dezvoltare a acestuia, reprezentând o importantă sursă de venit viitoare pentru companie.

Cu toate că Tortoise a fost finalizat în Q1 2022, lansarea acestuia a fost pusă în așteptare din considerente obiective, cum ar fi: situația geo-politică, situația economică, suprapunerea cu campania agricolă de primăvară. **Rooster's Journey** a fost lansat în luna ianuarie 2023 și este integrat cu marketplace-ul Agrobazar (utilizatorii pot achiziționa produse marca Chromosome Dynamics în urma dobândirii unui număr suficient de monede Rooster's Coin), fapt ce va însemna o bună modalitate de promovare pentru ambele proiecte.

Investițiile în dezvoltarea și perfecționarea proiectelor au fost calculate atent în perioada de raportare, acestea fiind realizate exclusiv cu echipe mixte din outsourcing. Până la data redactării prezentului raport, compania a reușit ca serviciile de R&D, copywriting, grafică, gândirea funcționalităților și marketingul în ceea ce privește proiectele să fie realizate intern, cu personal CHRD, de aici rezultând o diminuare majoră a costurilor.

## 1. SpellBOX

Piața agro reprezintă o oportunitate importantă pentru companiile producătoare de inputuri agricole, întrucât acest sector este vital pentru economia României. Oportunitățile oferite de acest sector sunt numeroase și pot varia în funcție de nevoile agricultorilor, cererea de produse agricole de pe piața națională și internațională, precum și de inovații în tehnologie și cercetare.

Chromosome Dynamics cercetează permanent nevoile agricultorilor și generează soluții inovatoare pentru eliminarea oricărui impediment apărut în timpul procesului de cultivare a pământului. Dintotdeauna, fermierii de pretutindeni se luptă zilnic pentru a crește cu grijă culturile agricole. Nesiguranța acțiunilor luate în vederea tratării culturilor infestate poate avea un impact major asupra recoltelor, generând pierderi majore. Cel mai adesea, din cauza erorilor apărute în urma descrierii telefonice neconforme și a timpului îndelungat necesar

pentru a obține o întâlnire cu un consultant avizat, fermierii nu reușesc să trateze corespunzător problema cu care se confruntă.

**SpellBOX** este unul dintre cele mai complexe proiecte marca Chromosome Dynamics. Gândit inițial drept un device high-tech pentru recunoașterea bolilor și dăunătorilor din cadrul culturilor agricole, acesta a suferit transformări majore de-a lungul timpului, pornind de la perfecționarea design-ului și a funcționalității, până la integrarea indicilor satelitari în cadrul software-ului pentru oferirea tuturor informațiilor necesare pentru controlul complet al întregului proces agricol.

Astăzi, aplicația mobilă **SpellBOX Lite** (Fig.1) este un software și un instrument de diagnosticare ce permite utilizatorilor să depisteze, prin simpla realizare a unei fotografii, bolile și dăunătorii din culturile agricole, având o *acuratețe de peste 95%*. SpellBOX Lite reprezintă *versiunea standard* a unui instrument inovator, creat pentru a confirma sau indentifica impedimentele din cadrul proceselor agricole și, deci, pentru a susține pasionații de agricultură în perfecționarea aplicării celor mai bune tactici și marii fermierii în obținerea unor producții profitabile. SpellBOX Lite vine în ajutorul fermierilor cu o bază de date solidă despre boli și dăunători, cu o precizie maximă, înlăturând orice eroare umană legată de natura problemei plasată spre analiză.

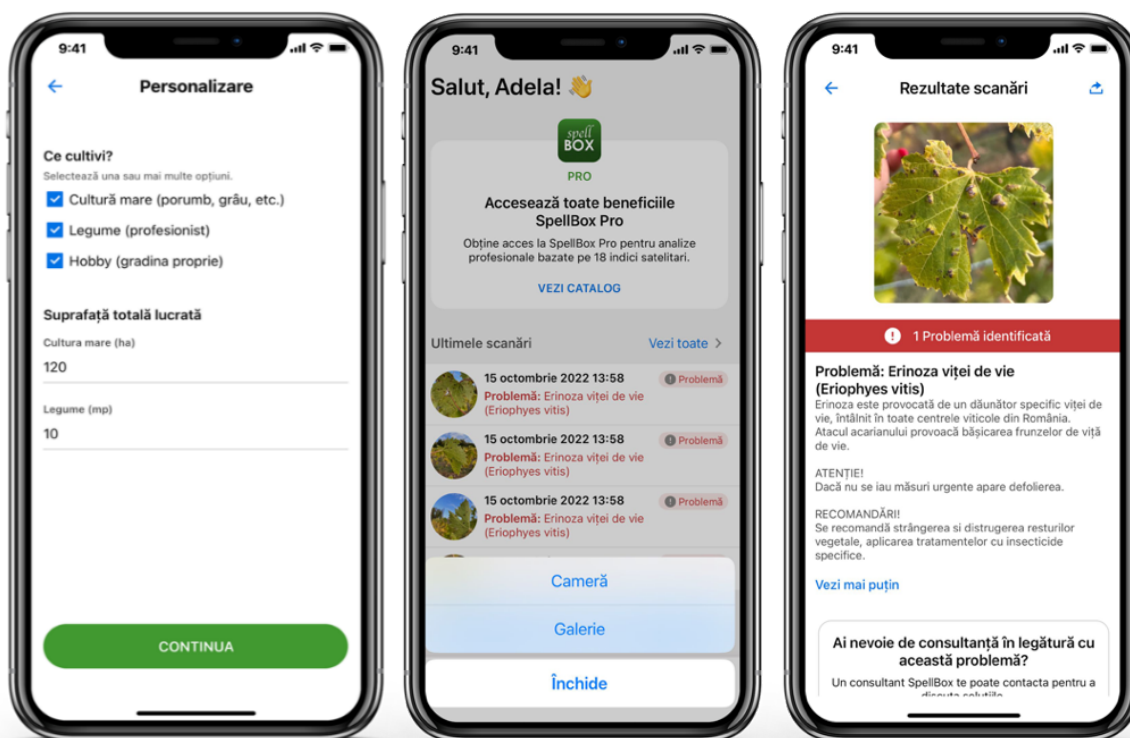


Fig.1. Aplicația SpellBOX Lite (de la stânga la dreapta: personalizare profil pentru targetare țintită a conținutului promoțional; meniu principal și opțiunea de a încărca/realiza o fotografie; rezultat în urma încărcării/executării unei fotografii)

SpellBOX Lite este primul pas în tehnologizarea procesului tradițional de consultanță, utilizatorii având ocazia de a accesa, prin intermediul aplicației, versiunea premium a software-ului - **SpellBOX Pro**. SpellBOX Lite este privit drept un canal de promovare pentru versiunea **Pro** a instrumentului inovator, dar și o metodă de perfecționare a modulului de Machine Learning prin colectare de date diversificate (precum imagini boli/dăunători, probleme frecvente în anumite regiuni ale țării). Monetizarea în cadrul SpellBOX Lite se face prin parteneriatul cu distribuitori de inputuri agricole sau servicii specifice pentru furnizarea de reclamă țintită. Aplicația mobilă este deja disponibilă în AppleStore și MagazinPlay.

Factorul decisiv ce diferențiază soluția SpellBOX pentru practicarea agriculturii responsabile de alte instrumente existente pe piață este reprezentat de introducerea celor **18 indici satelitari** și interpretarea acestora într-un **raport complet și ușor de înțeles despre starea culturilor agricole** (în cadrul **SpellBOX Pro**) (Fig.2.a, Fig.2.b.) prin care fermierii au acces la date precum: informații despre cantitatea de materie vegetală verde de pe suprafața solului și despre densitatea vegetației, ce ajută la o corectă estimare a producției și, în cazuri extreme, în luarea deciziilor rapide privind întoarcerea culturii (*NDVI - Normalized Difference Vegetation Index*); umiditatea stratului superior al solului, informând utilizatorul cu privire la momentul optim pentru irigare (*SMI - Soil Moisture Index*); monitorizarea zonelor cu potențial de băltire (*MNDWI - Modified Normalized Difference Water Index*); nivelul de creștere al plantelor în funcție de accesul acestora la sursa de lumină (*LAI - Leaf Area Index*); cantitatea de clorofilă existentă în plante, permițând detectarea nivelului de azot și prevenirea riscurilor legate de aplicarea necorespunzătoare a îngrășămintelor (*CCC - Canopy Chlorophyll Content*).

Aplicația **SpellBOX Lite** (aplicație gratuită în AppleStore și GooglePlay) a cumulat deja peste **2000 de descărcări până în prezent** (500+ descărcări în S1 2023). SpellBOX va fi promovat în versiunea **Pro** în fermele unde compania are deja contracte existente sau urmează a fi semnate contracte de distribuție inputuri agricole.

Implementarea tehnologiei de recunoaștere a bolilor, dăunătorilor, carențelor și fitotoxicității plantelor în ferme are o importanță majoră în agricultură. Câteva dintre **beneficiile** tehnologiei SpellBOX sunt: *detectarea timpurie a problemelor* (se pot identifica problemele culturilor în stadii incipiente de dezvoltare, permițând fermierilor să ia măsuri preventive înainte ca aceste probleme să se agraveze și să ducă la pierderi semnificative în producție); *îmbunătățirea calității recoltei* (prin identificarea timpurie a problemelor, agricultorii pot avea o recoltă de calitate superioară, fapt ce poate duce la obținerea unor prețuri mai bune și la îmbunătățirea veniturilor fermei); *economii de timp și bani* (tehnologia de recunoaștere a bolilor, dăunătorilor, carențelor și fitotoxicității plantelor poate reduce cheltuielile cu muncă manuală pentru a identifica problemele, ce poate economisi timp și bani și poate permite agriculturilor să se concentreze mai mult asupra altor aspecte ale producției agricole).

Chromosome Dynamics a generat **venituri** prin proiectul SpellBOX **în anul 2022** în valoare de 180.000 de euro, pentru o suprafață de aproximativ 10.000 Ha.

		Nr: 0000001	Data: 14.10.2022
<h2>RAPORT PERIODIC INDICI SATELITARI</h2>			
<b>Nume:</b> Popescu Ion <b>Localitate:</b> Bihor, Bihor		<b>Numar sole:</b> 100 <b>Suprafata:</b> 500 ha <b>Culturi:</b> grau, porumb	
<b>REZUMAT INDICI</b>			
<p><b>12</b> Sole prezintă un conținut extrem de scăzut de <b>clorofilă în plante</b>. Acest lucru indică o carență de azot.  <b>Sole:</b> 63552, 63552, 63552, 63552, 63552, 63552, 63552, 63552</p> <p><b>24</b> Sole prezenta <b>materiei vegetale moarte/uscate</b> in peste 50% din suprafata solei.  <b>Sole:</b> 63552, 63552, 63552, 63552, 63552, 63552, 63552, 63552</p> <p><b>13</b> Sole cu nivelul scazut de <b>carbon organic in sol</b>.  <b>Sole:</b> 63552, 63552, 63552, 63552, 63552, 63552, 63552, 63552</p> <p><b>45</b> Sole cu <b>potential de baltire</b> ridicat  <b>Sole:</b> 63552, 63552, 63552, 63552, 63552, 63552, 63552, 63552</p> <p><b>12</b> Sole cu nivel <b>umiditate plante</b> foarte scazut  <b>Sole:</b> 63552, 63552, 63552, 63552, 63552, 63552, 63552, 63552</p>			
<b>Continutul de clorofila in plante (necesita azot)</b>		<b>Prezenta materiei vegetale moarte/uscate</b>	
<ul style="list-style-type: none"> <li><span style="color: red;">●</span> Scazut: 30 ha (30%)</li> <li><span style="color: orange;">▲</span> Mediu: 30 ha (30%)</li> <li><span style="color: green;">✓</span> Ridicat: 30 ha (30%)</li> <li><span style="color: purple;">?</span> Necunoscut: 10 ha (10%)</li> </ul>		<ul style="list-style-type: none"> <li><span style="color: red;">●</span> Scazut: 30 ha (30%)</li> <li><span style="color: orange;">▲</span> Mediu: 30 ha (30%)</li> <li><span style="color: green;">✓</span> Ridicat: 30 ha (30%)</li> <li><span style="color: purple;">?</span> Necunoscut: 10 ha (10%)</li> </ul>	
<b>Potential de baltire</b>		<b>Carbon organic in sol</b>	
<ul style="list-style-type: none"> <li><span style="color: red;">●</span> Ridicat: 30 ha (30%)</li> <li><span style="color: orange;">▲</span> Mediu: 30 ha (30%)</li> <li><span style="color: green;">✓</span> Moderat: 30 ha (30%)</li> <li><span style="color: purple;">?</span> Necunoscut: 10 ha (10%)</li> </ul>		<ul style="list-style-type: none"> <li><span style="color: red;">●</span> Scazut: 30 ha (30%)</li> <li><span style="color: orange;">▲</span> Mediu: 30 ha (30%)</li> <li><span style="color: green;">✓</span> Ridicat: 30 ha (30%)</li> <li><span style="color: purple;">?</span> Necunoscut: 10 ha (10%)</li> </ul>	

Fig.2.a. Rezumat - Raport SpellBOX cu rezultatele celor 18 indici satelitari (pagina principală)


<b>Sola: 63552</b>		
Suprafata: 100ha	Cultura: Porumb	Sola 1 din 100
<b>1. CAPACITATEA PĂRȚILOR VERZI DE A REALIZA FOTOSINTEZĂ</b>		
	<p><b>CCC - Continut clorofila</b>                      Ridicat: 40% (10 ha)                      Mediu: 5% (2 ha)                      Scazut: 55% (11ha)                      🚫 <b>Suprafață cu probleme: 56%</b></p>	Acest lucru indică începutul unei carențe de azot. Recomandăm aplicarea îngrășămintelor bogate în azot pe suprafața detectată.
	<p><b>FAPAR - Capacitate de realizare a fotosintezei</b>                      Ridicat: 44% (10 ha)                      Mediu: 10% (2 ha)                      Scazut: 45% (11ha)                      ⚠️ <b>Suprafață cu probleme: 45%</b></p>	Se recomandă intervenția cât mai rapidă asupra zonelor problematice și aplicarea măsurilor agricole necesare pentru a evita pagubele majore, ce pot duce la pierderi ale producției
<b>2. CANTITATEA DE VEGETAȚIE DE PE SOL</b>		
	<p><b>EVI - Sanatate material vegetal</b>                      Bolnav/uscat: 40% (10 ha)                      Cu posibile probleme: 20% (2 ha)                      Sănătos: 45% (11ha)                      ⚠️ <b>Suprafață cu probleme: 40%</b></p>	Se recomandă verificarea parcelelor evidențiate în vederea unei diagnosticări exacte.
	<p><b>NDVI - Prezența material vegetal</b>                      Absența: 40% (10 ha)                      Plantelor răsărite: 20% (2 ha)                      Densitate moderată: 45% (11ha)                      ⚠️ <b>Suprafață cu probleme: 30%</b></p>	Au fost detectate regiuni în proporție de 30% ce indică absența materiei vegetale pe suprafața terenului agricol.
	<p><b>???? - Nivel de vegetație</b>                      Absența: 40% (10 ha)                      Plantelor răsărite: 20% (2 ha)                      Densitate moderată: 45% (11ha)                      ⚠️ <b>Suprafață cu probleme: 30%</b></p>	<b>ATENȚIE!</b> Aceste valori ale indicelui NDRE pot fi interpretate fie ca o plantă nesănătoasă, fie ca o cultură care nu este încă matură. Se recomandă verificarea zonelor identificate pentru o diagnosticare exactă.
	<p><b>???? - Nivel slab de răsărire</b>                      Slab: 44% (10 ha)                      Mediu: 10% (2 ha)                      Maxim: 45% (11ha)                      ⚠️ <b>Suprafață cu probleme: 45%</b></p>	Acest lucru poate indica un stadiu primar de dezvoltare a plantei sau posibile impedimente (factori de stres biotici și abiotici) ce pot afecta suprafața foliară a plantei. Se recomandă verificarea parcelelor evidențiate în vederea unei diagnosticări exacte.

Fig.2.b. Raportul SpellBOX cu interpretările celor 18 indici satelitari



## 2. Homeland

**Homeland** va fi prima rețea de socializare și responsabilizare socială dedicată tuturor susținătorilor conservării și protejării mediului natural. O bună parte din conținutul platformei va fi creat de utilizatori, cărora li se atribuie și o etichetă de "earthkeepers", continua interacțiune dintre aceștia având ca scop final generarea de content spre conturarea și instalarea stării de *environmental awareness*.

Versiunea Beta a rețelei de socializare va include *toate modulele prezente în rețelele clasice de socializare* (story, chat, grupuri, etc.) (Fig.4), dar și modulul de știri de interes, care va include comunicate de presă și ultimele noutăți relevante pentru utilizatori, în vederea optimizării activităților acestora. În plus, Homeland Beta va oferi șansa de a obține informații cu privire la lista persoanelor care au accesat recent profilul utilizatorului prin abonarea la versiunea Homeland Pro, aceasta fiind și *una dintre primele metode de monetizare a rețelei de socializare*.



Fig.3. Rețeaua de socializare Homeland Beta (de la stânga la dreapta: pagina de feed; alegerea intereselor pentru primirea de content personalizat; creare postare)

CHRDAds va fi platforma pusă la dispoziția companiilor interesate în a-și face promovare prin intermediul Homeland, având acces la cea mai mare comunitate de susținători ai conceptului de *environmental awareness*. Monetizarea se va face într-un sistem *Pay per view*, *Pay per click* sau *Pay per conversie*, în prezent fiind luată în calcul și dezvoltarea HomelandPixel, în vederea asigurării trasabilității procesului de advertising.

Toate funcțiile platformei Homeland au un rol sinergic, deopotrivă pentru utilizatori și companiile partenere ale Chromosome Dynamics, platforma adaptându-se în mod organic la cerințele și nevoile tuturor părților interesate, urmând un parcurs firesc și evolutiv, inclusiv în raport cu ultimele descoperiri din domeniul IT.

**Homeland** reprezintă un proiect de mare amploare, ce necesită resurse considerabile și testări interne repetate (bug fixing), iar de aceea perioada de lansare a acestuia se poate decala cu ușurință. Cu toate acestea, echipa Chromosome Dynamics face zilnic toate eforturile pentru a respecta termenele promise, luând decizii ferme pentru ducerea la bun sfârșit a tuturor proiectelor. Rețeaua de socializare Homeland va fi lansată în luna august 2023 și promite a fi un real succes pentru toate părțile implicate în dezvoltarea proiectului.

### 3. Rooster's Journey

Primul joc creat de Chromosome Dynamics, **Rooster's Journey** (Fig.4), lansat în luna ianuarie 2022, reprezintă - prin elementele grafice, sunet și interactivitate - un spațiu virtual ideal pentru utilizatorii pasionați de jocurile casual, de tip puzzle. Magazinul Rooster's Journey a fost integrat în marketplace-ul Agrobazar (Fig.4), oferind utilizatorilor posibilitatea de a achiziționa produse marca proprie în urma dobândirii unui număr suficient de monede Rooster's în cadrul jocului.

Integrarea jocului în proiectul Agrobazar a fost gândită ca fiind o bună modalitate de promovare pentru ambele proiecte. Monetizarea în cadrul Rooster's Journey se face prin inserarea de reclamă plătită pentru companiile partenere. Jocul poate fi descărcat gratuit din AppleStore și MagazinPlay.



Fig.4. Magazin Rooster's Journey - mobile; Jocul Rooster's Journey - ecran principal, hartă, nivel deschis (de la stânga la dreapta)

#### 4. ORGNit

**ORGNit** reprezintă un sistem hibrid complex de tip fizic-digital (*Fig.5*) care combină securizarea și trasabilitatea produselor astfel încât contrafacerea acestora să fie imposibilă.

Sistemul de trasabilitate ORGNit a fost implementat în cadrul unei companii care activează în domeniul agroalimentar (blaturi congelate pentru pizza) cu **un volum de 600.000 de etichete pe an, în valoare de 50.000 euro/an**. Contractul a fost negociat pe volume, clientul beneficiind de un discount.



Fig.5. Eticheta cu cod de verificare QR și cheie unică de verificare ORGNit

#### 5. Tortoise

**Tortoise** este o aplicație de *tip delivery*, ce vizează crearea unei legături accesibile între producătorii agricoli independenți și restaurantele de tip slow food și consumatorii ce își doresc o alimentație bazată pe materie primă organică, de cea mai bună calitate.

### III. Vânzarea directă de inputuri agricole

**Vânzarea directă de inputuri agricole** se realizează prin canale proprii - Agrobazar Marketplace - și reprezintă un aport considerabil de cashflow și profit. **Agrobazar Marketplace** este o modalitate de promovare și vânzare directă a inputurilor agricole marca CHRD, fiind, în același timp, o sursă importantă de cashflow prin comisionarea vendorilor parteneri din cadrul platformei (*10% comision din vânzările cu succes lunare*). De asemenea, vânzarea directă se realizează și prin distribuitori zonali și regionali pentru produse marca CHRD sau produse realizate sub brand propriu.



În prezent, Agrobazar Marketplace (<https://www.agrobazar.ro/> + App) pune la dispoziția clienților 12 categorii de produse menite să cuprindă tot sectorul agro-alimentar, portofoliul de articole ajungând la 100.000 de produse provenind de la mici producători până la mari distribuitori.

În perioada **ianuarie 2023 - iunie 2023**, Agrobazar Marketplace a generat vânzări de aproximativ 1.611.000 lei, menținându-și poziția de proiect-pilon prin aportul constant de capital.

#### IV. Fabrica de inputuri Chromosome Dynamics

**Fabrica de inputuri Chromosome Dynamics**, funcțională, cu toate avizele necesare desfășurării activității de producție, reprezintă cea mai nouă linie de business a companiei, introdusă în perioada Q3 2022, ce a început să livreze către retail, marii fermieri, dar și distribuție inputuri necesare campaniei de toamnă (Q3) și inputuri necesare campaniei de primăvară 2023 - precomenzi (Q4).

Arealul de produse dezvoltate de Emitent include următoarele categorii de inputuri pentru agricultura ecologică și convențională, aplicabile în legumicultură, pomicultură sau culturi de mare întindere, după caz:

- fertilizanți organo-minerali;
- biostimulatori;
- fertilizanți organo-minerali pentru cultură mare;
- fertilizanți organo-minerali pentru legumicultură;
- dezinfectanți biodinamici pentru sol;
- bioprotectori;
- insectosupresori;
- tratamente pentru sămânță și sol.

Cu un portofoliu variat de produse, Chromosome Dynamics reușește să acopere toate gamele de interes pentru fermierii care activează în sistemul de agricultură ecologică, dar și convențională. **În perioada de raportare**, gama proprie profesională este formată dintr-un număr de 15 produse proiectate pentru agricultura profesională ecologică (biostimulatori, bioprotectori, insectosupresori, tratament sol, tratament sămânță), 10 produse proiectate pentru micii fermieri cu suprafețe cuprinse între 1-50 ha (biostimulatori, bioprotectori, insectosupresori, tratament sol, tratament sămânță) și 17 produse proiectate pentru gama hobby (biostimulatori, fertilizanți, bioprotectori, insectosupresori, tratament sămânță). Gama CHRD însumează un număr total de 42 de produse.

Chromosome Dynamics produce pentru mai mulți parteneri inputuri sub brand-ul propriu al acestora. Numărul total de produse fabricate pentru parteneri este de 22 (pentru 3 parteneri).

De asemenea, Chromosome Dynamics a luat toate măsurile necesare pentru conformarea la noua legislație impusă de Ministerul Agriculturii și Dezvoltării Rurale (M.A.D.R.) privind

fabricarea, reambalarea, importul, comercializarea, utilizarea și prestarea de servicii cu produse de protecție a plantelor pe teritoriul României, dobândind toată documentația aferentă pentru peste 60 de produse (marcă proprie și produse dezvoltate pentru parteneri).

## Activitatea de vânzări și dezvoltare inputuri S1 2023

Chromosome Dynamics a înființat la începutul anului 2022 o facilitate de producție biostimulatori și îngrășăminte pentru agricultura convențională și ecologică. Astfel, cu o vastă experiență în conceperea rețetelor de inputuri necesare pentru îngrijirea corespunzătoare a culturilor agricole, Chromosome Dynamics pune la dispoziție produse eficiente și prietenoase cu mediul.

În prezent, **facilitatea de producție are capacitatea să realizeze un volum de 60.000 litri lunar, respectiv, 30.000 doze de inputuri hidrosolubile lunar**. Cantitățile totale de inputuri produse în 30 de zile pot acoperi până la 50.000 ha de teren agricol.

Chromosome Dynamics a reușit într-o perioadă de activitate relativ scurtă să ajungă unul dintre pionii importanți din piața inputurilor agricole, reprezentând o sursă sigură de produse de calitate, atât pentru parteneri, cât și pentru clienții finali. În perioada S1 2023, bestseller-urile marca proprie, Kropp TOP (fertilizant organic lichid) și Rhizoactive (dezinfecant ecologic pentru sol și solarii), au înregistrat o cerere de 30.000, respectiv, aproximativ 20.000 de litri.

Începând cu luna **ieulie 2023**, Chromosome Dynamics va produce sub brand propriu o gamă nouă de inputuri agricole organice solide (biostimulatori, fertilizanți, tratament sămânță, bioprotectori și insectosupresori) formată **din 11 produse sub formă de pudră hidrosolubilă (Fig.6)**. O parte din acestea reprezintă produse de top marca CHRD, cunoscute și foarte apreciate pe piața agro, într-o formulă îmbunătățită. Acest proces de tranziție către producția de inputuri solide (**WSP și WSG**) este văzut ca **o perfecționare a soluțiilor oferite de către companie în vederea susținerii fermierilor români, de la concepere până la transportul fără riscuri a produselor către clienți**. Toate informațiile legate de fiecare produs din noua gamă CHRD pot fi găsite în cataloagele individuale publicate în cadrul marketplace-ului online

[Agrobazar](#).



Fig.6. Gamă nouă de inputuri agricole organice solide CHRD (biostimulatori, fertilizanți, tratament sămânță, bioprotectori și insectosupresori) - WSP/WSG

## Investiții realizate în perioada S1 2023

Investițiile reprezentative pentru perioada **ianuarie 2023 - iunie 2023** se împart deopotrivă pe segmentul de **producție inputuri agricole** și pe finalizarea proiectului de anvergură - **Homeland**.

Având în vedere ascensiunea pe care compania a avut-o într-o perioadă relativ scurtă de timp și notorietatea câștigată pe piața inputurilor agricole prin produse de top (produse bestsellers apreciate de către clienți), Chromosome Dynamics acordă atenție sporită segmentului de producție și comercializare inputuri agricole pentru agricultura ecologică și convențională. **Fabrica de inputuri CHRD** este un proiect-pilon și o sursă considerabilă de cashflow și profit. Pentru a menține standardele de calitate ale produselor CHRD și, deopotrivă, pentru extinderea accelerată a companiei pe piață, Chromosome Dynamics a acoperit cu prioritate în perioada raportată atât costurile cu materiile prime, costurile operaționale, cât și cele privind promovarea pe motoarele de căutare clasice.

**Homeland**, rețeaua de socializare, constituie un proiect de mare amploare și, prin urmare, necesită un aport constant de resurse. Luând în considerare complexitatea proiectului pe care compania intenționează să îl lanseze în perioada Q3 2023 (Beta), echipa Chromosome Dynamics depune zilnic toate eforturile pentru livrarea unui produs de succes, cu asumarea decalării datelor de lansare estimate anterior. Platforma Homeland promite să ofere utilizatorului experiența tuturor modulelor preferate din rețelele cunoscute de socializare, aducând la un loc toate instrumentele într-un spațiu virtual pozitiv și sigur.

Investițiile în dezvoltarea și perfecționarea proiectelor au fost calculate atent în perioada de raportare, acestea fiind realizate exclusiv cu echipe mixte din outsourcing. Până la data redactării prezentului raport, compania a reușit ca serviciile de R&D, copywriting, grafică, gândirea funcționalităților și marketingul în ceea ce privește proiectele să fie realizate intern, cu personal CHRD, de aici rezultând o diminuare majoră a costurilor.

## ANALIZA ECONOMICO FINANCIARĂ

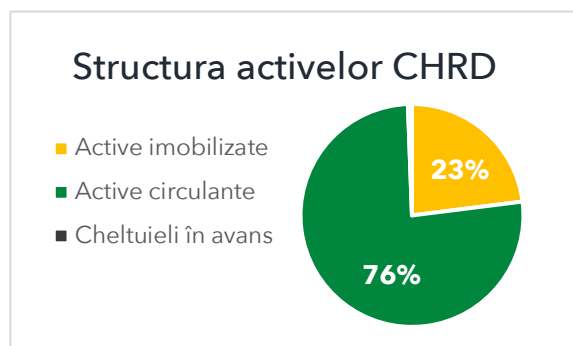


Informațiile financiare prezentate în cadrul acestei secțiuni au fost preluate din raportările contabile semestriale întocmite la 30 iunie 2023, care nu sunt auditate.

### Analiza poziției financiare

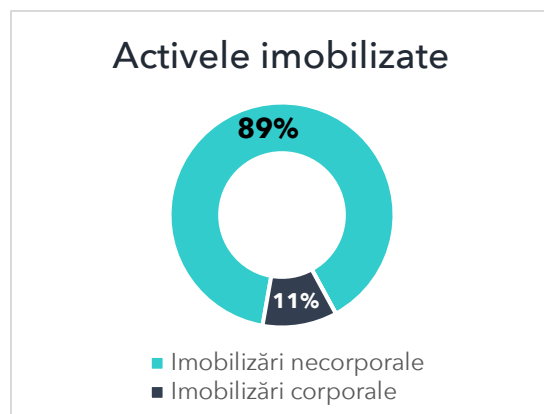
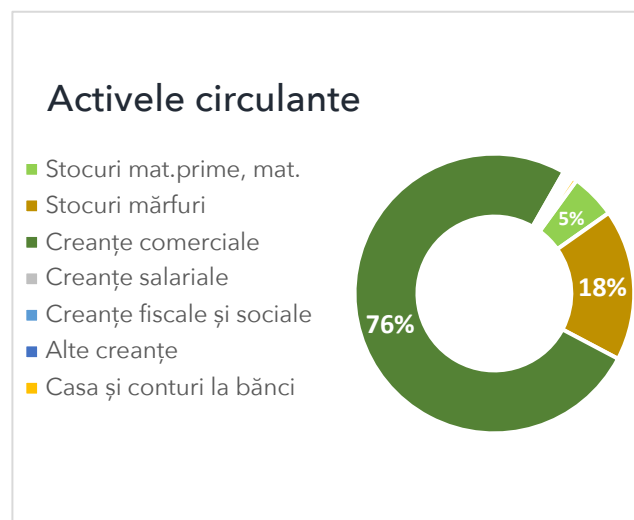
INDICATORII POZIȚIEI FINANCIARE	30.06.2022	01.01.2023	30.06.2023	Δ% 30.06.2023 vs 01.01.2023
<b>Active imobilizate</b>	<b>811.374</b>	<b>2.924.408</b>	<b>3.506.768</b>	<b>+20%</b>
Imobilizări necorporale	389.161	2.556.209	3.130.658	+22%
Imobilizări corporale	422.213	368.199	376.070	+2%
Imobilizări financiare	-	-	40	-
<b>Active circulante</b>	<b>7.708.263</b>	<b>8.657.326</b>	<b>11.642.116</b>	<b>+34%</b>
Stocuri	1.898.203	2.442.095	2.646.346	+8%
Creanțe	5.712.150	6.105.436	8.932.986	+46%
Casa și conturi la bănci	97.910	109.795	62.784	-43%
<b>Cheltuieli în avans</b>	<b>638.598</b>	<b>238.925</b>	<b>88.340</b>	<b>-63%</b>
<b>TOTAL ACTIVE</b>	<b>9.158.235</b>	<b>11,820,659</b>	<b>15,237,224</b>	<b>+29%</b>
Datorii pe termen scurt	3.644.983	4.325.072	7.078.654	+64%
Datorii pe termen lung	746.161	1.183.161	1.847.394	+56%
<b>Total datorii</b>	<b>4.391.144</b>	<b>5,508,233</b>	<b>8,926,048</b>	<b>+62%</b>
Provizioane	-	64.243	32.890	-49%
<b>Capitaluri proprii, din care:</b>	<b>4.767.091</b>	<b>6.248.183</b>	<b>6.278.286</b>	<b>0%</b>
Capital subscris vărsat	122.492	122.492	122.492	-
Prime de capital	3.830.478	3.830.478	3.830.478	-
Rezerve	24.498	24.498	24.498	-
Rezultatul reportat	968.348	968.348	2.270.715	+134%
Rezultatul exercițiului financiar	-178.725	1.302.367	30.103	-98%
Repartizarea profitului	-	-	-	-
<b>TOTAL CAPITALURI PROPRII ȘI DATORII</b>	<b>9.158.235</b>	<b>11,820,659</b>	<b>15,237,224</b>	<b>+29%</b>

La 30.06.2023, valoarea activelor totale ale societății, formată din active imobilizate în proporție de 23% și, respectiv, active circulante în pondere de 76,4%, înregistrează o creștere de +29% față de începutul anului.



**Activele curente** își păstrează poziția dominantă în activul societății, înregistrând o creștere cu 51% comparative cu aceeași perioadă a exercițiului anterior (perioada de referință) și de 34% față de începutul exercițiului ca urmare a accelerării activității operaționale, cu precădere a activității de producție de inputuri în agricultură. Din punct de vedere structural, dinamica activelor circulante este determinată în principal de creșterea volumului creanțelor comerciale cu 55% față de începutul exercițiului (+3.125,8 mii lei) și a stocurilor de materii prime și materiale aferente activității de producție, a căror valoare s-a majorat cu 76% (+427,3 mii lei).

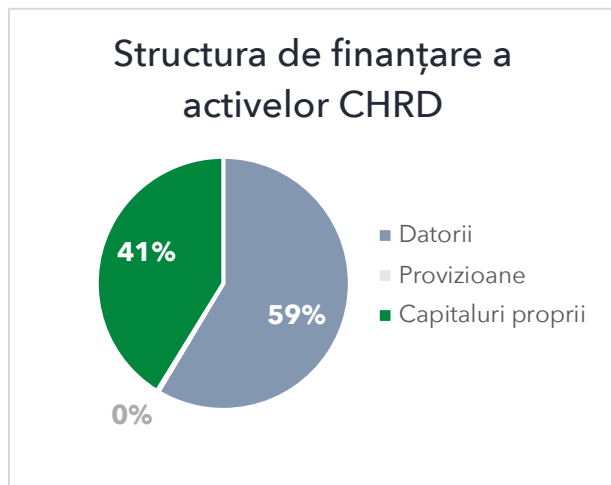
Stocurile asociate activității de producție reprezintă, la 30.06.2023, 37,3% din valoarea totală a stocurilor, restul (62,7%) revenind stocurilor de mărfuri asociate magazinului online Agrobazar.



Valoarea **activelor imobilizate** s-a majorat cu 20% față de începutul exercițiului, cu precădere pe fondul creșterii valorii **activelor necorporale** până la 3.130,7 mii lei (+22%), ca urmare a recepției dezvoltărilor de software și aplicațiilor parte din principalele proiecte de agrotech ale Chromosome Dynamics (SpellBox, Homeland, CHRD Ads etc.).

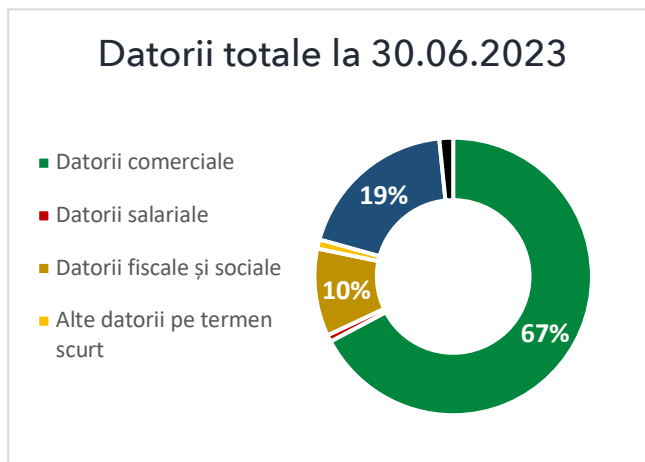
Valoarea contabilă a imobilizărilor corporale s-a păstrat relativ constantă, având în vedere că diminuarea antrenată de amortizarea acestora aferentă exercițiului (75,9 mii lei) a fost compensată de achiziția de echipamente în valoare de 33,3 mii lei și de înregistrarea imobilizărilor corporale în curs aferente construcției fabricii proprii, în valoare de 50,4 mii lei.





La 30.06.2023, afacerea Chromosome Dynamics era finanțată în proporție de 58,6% pe seama datoriilor și 41,2% de capitalurile proprii. Creșterea cu aproape 10 p.p. a contribuției datoriilor la finanțarea activului societății a fost consecința, în primul rând, a intensificării activității de vânzare, cu impact asupra datoriilor pe termen scurt și ciclul de încasare relativ lung, dar și a dezvoltării liniei de producție de inputuri proprii în agricultura convențională și ecologică în condițiile valorificării unor oportunități de obținere de finanțare în condiții extrem de avantajoase sub forma creditelor de tip IMM Invest.

În structura datoriilor, datoriile cu termen de scadență de până la un an reprezintă 79,3%. Deși în creștere valorică semnificativă față de începutul exercițiului (+2.753,6 mii lei) într-o dinamică în oglindă față de cea a creanțelor pe fondul intensificării activității de vânzare, ponderea acestora în total datorii se poziționează pe o tendință relativ descrescătoare, în favoarea datoriilor pe termen lung. Acestea din urmă au înregistrat o creștere de 664,2 mii lei



(+56%) în aceeași perioadă, pe seama majorării datoriilor față de instituțiile de credit (+704 mii lei, respectiv +70%) care reprezintă contractarea creditului IMM Invest Plus, în luna mai 2023.

Valoarea capitalurilor proprii la 30.06.2023, față de 01.01.2023, a rămas relativ constantă, majorarea rezultatului reportat pe seama profitului înregistrat la 31.12.2022 fiind compensată de o valoare a rezultatului perioadei de raportare semnificativ inferioară celei a rezultatului pe întregul exercițiu financiar 2022.

Remarcăm, însă, faptul că modelul de business al Chromosome Dynamics, în mod inerent, concentrează rezultatele financiare în a doua parte a anului, context în care, înregistrarea unui rezultat net pozitiv la 30.06.2023 reflectă creșterea semnificativă a afacerii și profitabilității sale în perioada de raportare față de aceeași perioadă a exercițiului anterior.

În vederea satisfacerii nevoii de finanțare pentru asigurarea capitalului de lucru și a capitalului necesar pentru finalizarea și punerea în funcțiune a fabricii, Societatea derulează, la data raportului, o operațiune de majorare a capitalului social cu aport în numerar. În condițiile finalizării cu succes a acesteia, valoarea capitalului atras va fi de 4.353,2 mii lei.

## Creanțe

**Creanțele** pe care compania le are de încasat din piață provin din două surse: creanțe datorate de către clienți pentru servicii de consultanță (proiectare facilități de producție, formulare inputuri noi etc.), și creanțe datorate de către clienți pentru mărfuri produse în fabrica Chromosome Dynamics.

Totalul creanțelor provin de la clienți-furnizori cu care CHRD are relații comerciale cu istoric pozitiv, contractele fiind asigurate cu instrumente de plată.

Foarte important de menționat este faptul că **toate creanțele sunt în termen** sau în termene renegotiate. Atât creanțele care provin din consultanță cât și creanțele care provin din vânzarea de inputuri produse în fabrica CHRD au un istoric recurent în ceea ce privește modalitatea de stingere a acestora de către clienți: prin plăți directe sau prin compensare cu mărfuri.

Mărfurile cu care au fost realizate compensările au fost constituite atât de materii prime care au permis CHRD să producă cu adaosuri comerciale generoase, cât și din produse care au fost revândute de Chromosome Dynamics cu adaos-uri comerciale de aproximativ 20%.

În ambele situații (compensare cu mărfuri sau materii prime) CHRD a generat venituri, respectiv profituri suplimentare.

Cu toate că CHRD preferă ca majoritatea clienților să își plătească creanțele cu materii prime sau mărfuri care pot permite un adaos comercial de minim 20%, acordăm o atenție deosebită cash-flow-ului care poate fi afectat în situația încasării exclusive a creanțelor prin mărfuri și materii prime, motiv pentru care am păstrat un echilibru în relațiile comerciale cu clienții noștri în raportul compensare cu mărfuri/materii prime - plăți directe.

În prezent creanțele CHRD sunt asigurate, în termen și parțial încasate după data de 30.06.2023 și pâna la data publicării prezentului raport.

De menționat este faptul că toate aceste creanțe au termene de plată mari (180-270-360 zile) deoarece clienții-parteneri creditează de asemenea mărfurile achiziționate, respectiv produse în cazul clienților care au beneficiat de consultanță în vederea înființării de facilități de producție.

Subliniem de asemenea că relațiile comerciale cu toți clienții care au creanțe față de CHRD au un istoric pozitiv și nu am întâmpinat niciodată dificultăți în încasarea acestora, cu excepția situațiilor în care a fost nevoie de prelungirea unor termene de plată independente de voința clienților - parteneri.

Este foarte bine știut faptul că flexibilitatea în agribusiness reprezintă cheia succesului atât pentru furnizorii de inputuri, cât și față de fermierii clienților distribuitori.

## Datorii

Valoarea datoriilor cu întârziere la plată față de termenele convenite cu partenerii de business (2,5% din valoarea totală a datoriilor la 30.06.2022) este aferentă unui contract a cărui executare face obiectul unor clarificări suplimentare în ceea ce privește execuția lucrărilor de către furnizor.

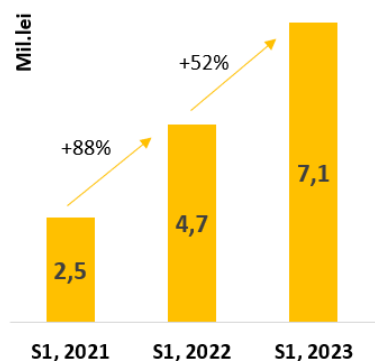
Datoriile cu termen de plată mai mare de 1 an sunt reprezentate de un contract de tip client-furnizor/furnizor-client cu unul dintre clienții-parteneri (client și furnizor) de la care CHROMOSOME DYNAMICS S.A. a cumpărat inputuri cu plata la termen și pentru care compania a prestat servicii de consultanță care, nu numai că acoperă datoria pe care o are către furnizor, ci și generează un profit de aproximativ 77.000 lei. Această datorie se va stinge prin ordin de compensare după ce clientul va realiza recepția lucrării (condiție impusă de către finanțatorul clientului - Banca Europeană de Investiții (BEI)).

Restul datoriilor cu termen depășit sunt ori în curs de clarificare în ceea ce privește corectitudinea soldurilor, ori în curs de compensare/încasare (similar cu situația de mai sus), ori deja au fost încasate după data de 30.06.2023, iar acest lucru se va vedea în raportarea perioadei S2 2023.

## Analiza performanței financiare

<b>INDICATORII PERFORMANȚEI FINANCIARE - Lei</b>	01.01.- 30.06. 2022	01.01.- 30.06. 2023	Δ
<b>Cifra de afaceri netă</b>	<b>4.555.212</b>	<b>6.746.390</b>	<b>48,1%</b>
<b>Venituri din producția vândută, din care:</b>	<b>1.905.558</b>	<b>4.488.063</b>	135,5%
Venituri din vânzarea produselor finite	-	3.869.062	-
Venituri din servicii prestate	1.905.558	619.001	-67,5%
Venituri din vânzarea mărfurilor	2.649.654	2.258.327	-14,8%
Venituri aferente costului prod. în curs de execuție	0	356.156	-
Alte venituri din exploatare	132.803	319	-99,8%
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE</b>	<b>4.688.015</b>	<b>7.102.865</b>	<b>51,5%</b>
<b>Cheltuieli materiale</b>	<b>2.622.750</b>	<b>4.184.687</b>	<b>59,6%</b>
Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile	38.948	1.960.976	4934,9%
Alte cheltuieli materiale	69.537	51.229	-26,3%
Cheltuieli privind utilitățile	7.188	0	-100,0%
<b>Cheltuieli privind mărfurile</b>	<b>2.507.077</b>	<b>2.172.592</b>	<b>-13,3%</b>
<b>Cheltuieli cu personalul</b>	<b>713.098</b>	<b>900.200</b>	<b>26,2%</b>
Cheltuieli cu ajustarea valorii activelor imobilizate	177.646	665.801	274,8%
Cheltuieli cu ajustarea valorii activelor circulante	0	1.131	-
Cheltuieli cu ajustări privind provizioanele	-17.838	-31.353	75,8%
<b>Alte cheltuieli de exploatare, din care :</b>	<b>1.315.591</b>	<b>1.273.836</b>	<b>-3,2%</b>
<b>Cheltuieli privind prestațiile externe, din care :</b>	<b>1.210.127</b>	<b>1.218.914</b>	<b>0,7%</b>
Cheltuieli de marketing	608.306	341.746	-43,8%
Cheltuieli cu serviciile exec. de terți, altele decât marketing	278.584	492.038	76,6%
Alte cheltuieli	323.238	385.129	19,1%
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE</b>	<b>4.811.247</b>	<b>6.994.302</b>	<b>45,4%</b>
<b>Rezultat din exploatare</b>	<b>-123.232</b>	<b>108.563</b>	<b>-188,1%</b>
<b>Venituri financiare</b>	<b>1.974</b>	<b>2.988</b>	<b>51,4%</b>
<b>Cheltuieli financiare</b>	<b>12.300</b>	<b>54.536</b>	<b>343,4%</b>
Rezultat financiar	-10.326	-51.548	399,2%
<b>VENITURI TOTALE</b>	<b>4.689.989</b>	<b>7.105.853</b>	<b>51,5%</b>
<b>CHELTUIELI TOTALE</b>	<b>4.823.547</b>	<b>7.048.838</b>	<b>46,1%</b>
<b>Rezultatul brut</b>	<b>-133.558</b>	<b>57.015</b>	<b>-142,7%</b>
Impozitul pe profit	0	26.912	-
Alte impozite	45.167	0	-100,0%
<b>Rezultatul net al perioadei</b>	<b>-178.725</b>	<b>30.103</b>	<b>-116,8%</b>

### Venituri operaționale S1



**Veniturile totale** generate de companie în primele șase luni ale anului 2023 au crescut cu 51,5% comparativ cu perioada similară a anului trecut. În cadrul acestora, veniturile operaționale au o pondere de 99,96%.

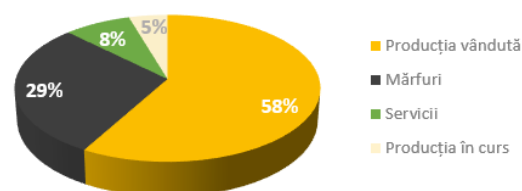
**Cifra de afaceri netă** la 30.06.2023, în pondere de 95% din totalul veniturilor operaționale, însumează 6,75 milioane lei, în creștere cu 48% față de semestrul 1 al anului anterior, respectiv, +2,2 mil. lei.

Evoluția cifrei de afaceri a fost preponderent influențată de dinamica noii linii de business CHRD, **fabrica de inputuri** agricole. Pe lângă veniturile din vânzarea produselor finite, în valoare de 3,9 mil. lei, activitatea fabricii aporțează la veniturile operaționale cu încă 0,36 mil. lei reprezentând valoarea producției în curs de execuție.

Veniturile totale din vânzarea produselor finite încorporează deopotrivă vânzările de produse în regim *white-label* pentru clienții B2B, cât și produsele din portofoliul propriu CHRD vândute în regim B2C prin intermediul website-ului propriu exclusiv, lansat în ianuarie 2023, <https://inputuri-ecologice.ro/>, prin intermediul platformei proprii multi-vendor Agrobazar sau prin vânzare directă prin distribuitori.

Veniturile din servicii de **consultanță B2B** au o valoare totală de 619 mii lei în primele șase luni ale anului curent, în scădere cu 1,3 mil. față de perioada similară a anului trecut. Dinamica în scădere a acestei linii de business a fost antrenată de încorporarea în mod integral a acestei diferențe în activitatea productivă, care a absorbit serviciile respective și le-a adăugat plusvaloare, transformându-le în produse finite către aceiași beneficiari.

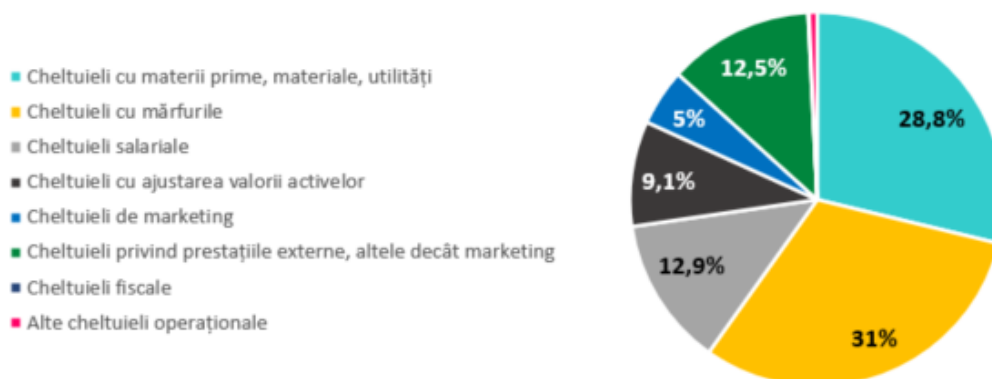
### Cifra de afaceri S1,2023



Mărfurile comercializate în cadrul platformei **Agrobazar** au generat venituri în valoare de 2,6 mil. lei pentru societate în S1 2023, în scădere cu 15% comparativ cu perioada similară a anului trecut. Diferența, în valoare negativă de 0,39 mil. lei, este generată pe seama strategiei de marketing implementată la începutul acestui an pentru vendori și anume acceptarea spre vânzare doar a produselor cu stoc fizic. Vânzările mai mici ca volum nu au diminuat marjele Agrobazar și, mai mult de atât, au consolidat imaginea platformei deoarece rata de refuz și retur pe seama întârzierilor a scăzut sub 1%. Pe viitor, CHRD își propune să comercializeze prin intermediul Agrobazar doar produse deținute în exclusivitate de către vendori, respectiv să lucreze în mare parte cu producători. Acest lucru va ajuta atât la o generare de marjă mai mare, cât și la asigurarea unei rate de 100% de livrare pentru produsele comandate de către clienți.

**Cheltuielile operaționale** ale companiei au crescut într-un ritm ușor mai lent comparativ cu dinamica veniturilor în cursul perioadei de raportare, respectiv cu 45% față de perioada similară a anului 2022. Creșterea a fost antrenată de dinamica accelerată a veniturilor operaționale.

### Structura cheltuielilor operaționale în S1, 2023



Principala categorie de costuri în S1 2023 o reprezintă cheltuielile cu mărfurile (31%, respectiv, 2,17 mil. lei) în scădere cu 13% comparativ cu S1, 2022. Costurile cu materii prime și materiale au antrenat cea mai mare creștere a cheltuielilor în perioada de raportare, +1,9 mil. comparativ cu exercițiul 2022, pe fondul deschiderii recente a fabricii de inputuri proprii și a semnării unor contracte semnificative pentru produse tip *white-label*, dar și lansarea gamei proprii de inputuri. Costurile salariale se cifrează la 0,9 mil. lei și reprezintă 12,9% din costurile operaționale, în creștere cu 12,8% față de anul trecut, în timp ce cheltuielile cu prestațiile externe totalizează 1,2 mil. lei, în creștere cu 18% față de perioada similară 2022.

Veniturile financiare au crescut cu 51% în S1 2023 preponderent pe seama diferențelor de curs valutar. Cheltuielile financiare înregistrează o schimbare de dinamică începând cu anul curent, antrenate de costurile dobânzilor aferente celor două credite pentru capital de lucru contractate în ultimul an.

**Rezultatul net** la 30.06.2023 este de **30 mii lei**, în timp ce perioada similară a anului trecut înregistra o pierdere de 178 mii lei. Valoarea modestă a profitului net e atribuită, pe de-o parte, caracterului sezonier al afacerii de tip agribusiness, care înregistrează venituri semnificative abia în a doua parte a anului fiscal (preponderent T4), iar pe de altă parte cheltuielilor intense de investiții în proiecte care au debutat recent pe piață sau care urmează a fi lansate. Scalarea liniilor de business existente și expansiunea modelului de afacere pe toate direcțiile țargetate vor antrena cu sine o creștere a veniturilor în perioada următoare, reflectate din ce în ce mai intens și în rezultatele nete obținute de societate.

## Principali indicatori economico-financiar

INDICATORI DE LICHIDITATE, SOLVABILITATE ȘI RISC	Interval optim	30.06.2022	30.06.2023
<b>Lichiditate curentă</b> (AC/DC)	<b>&gt;2</b>	<b>2,0</b>	<b>1,6</b>
<b>Lichiditate rapidă</b> (AC-Stocuri)/DC)	<b>&gt;1</b>	<b>1,4</b>	<b>1,3</b>
<b>Lichiditate imediată</b> (Disponibilități/DC)	<b>&gt;0,5</b>	<b>0,03</b>	<b>0,01</b>
<b>Solvabilitate financiară</b> (TA/TD)	<b>&gt;1</b>	<b>2,1</b>	<b>1,7</b>
<b>Solvabilitate patrimonială</b> (Cap. Proprii/ Cap. Proprii +TD)	<b>&gt;30%</b>	<b>53,15%</b>	<b>41,29%</b>
<b>Ind. gradului de îndatorare</b> (DTL/Cap Proprii+DTL)	<b>&lt;50%</b>	<b>15,92%</b>	<b>22,74%</b>
<b>Rata de îndatorare</b> (DT/TA)*100	<b>&lt;80%</b>	<b>47%</b>	<b>59%</b>

Tabloul principalilor indicatori economico-financiar descrie **o poziție de echilibru financiar pe termen mediu și lung**, precum și **un nivel relativ confortabil de lichiditate curentă și imediată**. În contextul interpretării indicatorilor de lichiditate, subliniem din nou particularitățile modelului de business, în care creanțele și datoriile se compensează într-o măsură importantă, termenele de plată – în raport cu furnizorii dar și cu clienții – sunt adesea negociate pentru perioade relativ mari, dar și faptul că, la finalul perioadei de raportare, societatea nu înregistrează datorii cu termenele depășite în raport cu condițiile convenite cu partenerii, cu excepția unei relații contractuale în care s-au impus clarificări în curs.

Concluziv, în condițiile în care datoriile cu exigibilitate de până la un an sunt acoperite de 1,6 ori de către valoarea creanțelor și în care datoriile pe termen lung contribuie cu doar 23% la capitalurile permanente ale companiei, capacitatea acesteia de a-și onora obligațiile față de terți – pe termen scurt și pe termen lung – pe seama activelor proprii este satisfăcătoare și nivelul de risc asociat gradului de îndatorare este relativ scăzut.

## Riscuri, tendințe și evenimente, tranzacții și incertitudini cu impact semnificativ asupra emitentului

Contextul geopolitic și macroeconomic va continua să își pună amprenta pe activitatea societății, în condițiile incertitudinilor care afectează întregul ecosistem al afacerii CHR.D.

De aceea, conducerea Chromosome Dynamics consideră că există un anumit risc ca, în condițiile intensificării provocărilor actuale, unele dintre liniile de business să fie afectate, fără, însă, ca materializarea acestuia să influențeze dramatic activitatea companiei. Riscurile directe pot fi legate de disponibilitatea partenerilor de a achiziționa servicii (exemplu: ORGNit) sau de disponibilitatea anumitor materii prime. De asemenea, conducerea ia în considerare și riscul creșterii prețurilor pentru produsele finite, dar și al materiilor prime cu impact asupra profitabilității companiei.

Ca și în perioada anterioară, lichiditatea financiară a societății este susținută de contractele încheiate cu partenerii CHRD care presupun stingerea reciprocă a datoriilor în contrapartidă, respectiv, prin servicii sau produse furnizate de către părți, una altele. Schimbări în perioada de raportare care afectează capitalul și administrarea emitentului

Din perspectiva evenimentelor și tendințelor endogene cu impact potential asupra emitentului, conducerea remarcă efectul pozitiv antrenat de lansarea liniei de producție de inputuri proprii în agricultură asupra afacerii, stabilității și perspectivei sale. În condițiile concentrării eforturilor și resurselor în această direcție, managementul Chromosome Dynamics va prioritiza dezvoltarea și finalizarea celorlalte proiecte din zona agritech initiate în 2021-2022 după potențialul acestora de a genera venituri imediate și sinergii la nivel de model de business.

## Schimbări în perioada de raportare care afectează capitalul și administrarea emitentului

În perioada analizată nu au existat modificări semnificative privind capitalul social, administrarea emitentului sau drepturile deținătorilor de valori mobiliare emise de CHROMOSOME DYNAMICS S.A.

De asemenea, în perioada analizată nu au existat situații care să pună societatea în imposibilitatea de a-și onora obligațiile financiare.

## Tranzacții semnificative. Tranzacții cu părți afiliate

În cursul perioadei de raportare nu s-au efectuat tranzacții semnificative de către emitent cu persoanele cu care acționează în mod concertat sau în care au fost implicate aceste persoane.



## Declarația conducerii

Prin prezenta, subsemnatul **Ionel Mugurel-Gabriel**, în calitate de Administrator Unic al societății Chromosome Dynamics S.A., emitent de instrumente financiare admise la tranzacționare pe Sistemul Multilateral de Tranzacționare administrat de Bursa de Valori București, declar că, după cunoștințele mele, situațiile financiare semestriale ale societății CHROMOSOME DYNAMICS S.A, întocmite la 30.06.2022 în conformitate cu standardele contabile în vigoare, reflectă o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare, a veniturilor și cheltuielilor societății, iar raportul Administratorului Unic, publicat la data de 10.08.2023 conform calendarului financiar asumat, prezintă în mod corect și complet informațiile despre emitent în aspectele sale esențiale.

București, 10 August 2023

Administrator Unic,  
**IONEL Mugurel-Gabriel**



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

122.492

Entitatea SC CHROMOSOME DYNAMICS SA

Adresa

Județ Bucuresti Sector Sector 6 Localitate Bucuresti

Strada DRUMUL VALEA FURCII Nr. 156-158 Bloc C1 Scara 1 Ap. 24 Telefon 0739616751

Număr din registrul comerțului J40/1800/2020

Cod unic de inregistrare 4 2 2 3 4 1 9 8

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

4791 Comerț cu amănuntul prin intermediul caselor de comenzi sau prin Internet

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4791 Comerț cu amănuntul prin intermediul caselor de comenzi sau prin Internet

 **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 decât echivalentul în lei a 1.000.000 euro.

F10 - SITUATIA ACTIVELOR, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

Instrucțiuni

Corelații

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

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

Import 'balanta.txt'

Import fisier XML creat cu alte aplicații

VALIDARE

DEBLOCARE

ANULARE

LISTARE

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,


Numele si prenumele

IONEL MUGUREL GABRIEL

Numele si prenumele

SC CONTACOR EXEPR T SRL

Semnătura



?

Calitatea

22--PERSONE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional

4112/2007

CIF/ CUI membru CECCAR

2 0 9 2 3 1 2 4

Semnătura

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
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	2.556.209	3.130.658
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	368.199	376.070
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		40
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	2.924.408	3.506.768
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	2.442.095	2.646.346
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)	6.105.436	8.932.986
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)	0	0
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	6.105.436	8.932.986
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		0
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	109.795	62.784
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	8.657.326	11.642.116
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)</b>				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	238.134	86.621
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12	791	1.719
<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		4.325.072	7.078.654
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23- 26)</b>				
16	14		4.570.388	4.650.083
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)</b>				
17	15		7.495.587	8.158.570
<b>G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIODA 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		1.183.161	1.847.394
<b>H. PROVIZIOANE (ct. 151)</b>				
19	17		64.243	32.890
<b>I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)</b>				
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	122.492	122.492
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	122.492	122.492
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	3.830.478	3.830.478
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>	38	36		
<b>IV. REZERVE (ct.106)</b>	39	37	24.498	24.498
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Căștiguri 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	968.348	2.270.715
<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	1.302.367	30.103
<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	6.248.183	6.278.286
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	6.248.183	6.278.286

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

\*\*\*) Solduri creditoare ale conturilor respective.


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

## ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

IONEL MUGUREL GABRIEL

Semnătura



Formular  
VALIDAT

## INTOCMIT,

Numele și prenumele

SC CONTACOR EXEPT SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

4112/2007

# CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2023

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	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	4.555.212	6.746.390
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	4.555.212	6.746.390
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	1.905.558	4.488.063
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	2.649.654	2.258.327
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	0	0
<del>Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)</del>		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		356.156
Sold D	08	08		0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		
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	132.803	319
-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	4.688.015	7.102.865
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	38.948	1.960.976
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	69.537	51.229
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	7.188	0
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	5.860	0
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		0
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	2.507.077	2.172.592
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	0	110
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	713.098	900.200
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	693.343	872.434
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	19.755	27.766

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale ( <b>rd. 26 - 27</b> )	27	25	177.646	665.801
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	177.646	665.801
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante ( <b>rd. 29 - 30</b> )	30	28		1.131
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29		1.545
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30		414
11. Alte cheltuieli de exploatare ( <b>rd. 32 la 37</b> )	33	31	1.315.591	1.273.836
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	1.210.127	1.218.914
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	17.193	6.637
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34	0	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	38	36		0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	37	88.271	48.285
<del>Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)</del>		38		
Ajustări privind provizioanele ( <b>rd. 40 - 41</b> )	40	39	-17.838	-31.353
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40	-17.838	0
- Venituri (ct.7812)	42	41	0	31.353
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	43	42	4.811.247	6.994.302
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit ( <b>rd. 16 - 42</b> )	44	43	0	108.563
- Pierdere ( <b>rd. 42 - 16</b> )	45	44	123.232	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45		0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46		0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47		0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	49	48		0
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	50	49		0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	51	50	1.974	2.988
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	52	51		0
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	53	52	1.974	2.988
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante ( <b>rd. 54 - 55</b> )	54	53		0
- Cheltuieli (ct.686)	55	54		0
- Venituri (ct.786)	56	55		0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	57	56	4.617	48.851
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57		0
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58	7.683	5.685
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	60	59	12.300	54.536

<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>					
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	0	0	
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	10.326	51.548	
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	63	62	4.689.989	7.105.853	
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	64	63	4.823.547	7.048.838	
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>					
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	0	57.015	
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	133.558	0	
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66		26.912	
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)			
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontarile 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	45.167		
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:</b>					
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	0	30.103	
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	178.725	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,**

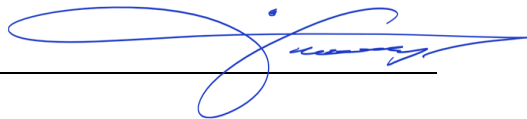
Numele si prenumele

IONEL MUGUREL GABRIEL

Numele si prenumele

SC CONTACOR EXEPT SRL

Semnătura



Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

4112/2007

# 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 -

<b>I. Date privind rezultatul inregistrat</b>	Nr.rd. OMF nr.2195 / 2023	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		30.103
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
<b>II Date privind platile restante</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Total, din care:</b>	<b>Pentru activitatea curenta</b>	<b>Pentru activitatea de investitii</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1=2+3</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	3.000.480	3.000.480	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	3.000.480	3.000.480	
- peste 30 de zile	06	06	1.806.889	1.806.889	
- peste 90 de zile	07	07	934.669	934.669	
- peste 1 an	08	08	258.922	258.922	
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			
<b>III. Numar mediu de salariati</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>
Numar mediu de salariati	20	19	17		19
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	18		19
<b>IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante</b>			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>1</b>	
<b>Redevențe</b> 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		
<b>Redevență</b> 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	4.487.761
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	4.487.761
<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	54.840
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	0
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2022</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	0
- 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)	0
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0
- din fonduri publice	45	40	
- din fonduri private	46	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	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>A</b>		<b>B</b>	<b>1</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>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)	

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), <b>din care:</b>	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute ( <b>rd. 49+54</b> )	58	48	0	14.722
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		40
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		40
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, <b>din care:</b>	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute ( <b>rd. 55+56</b> )	65	54	0	14.682
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	0	14.682
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		0
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	5.667.174	8.792.963
- 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	1.351.940	8.591.361
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	15.969	50.958
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	18.211	37.842
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	21.237	37.842
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	-3.054	
- 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	28	
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	666.980	160.057
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	638.598	138.596
- 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	28.382	21.461
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- 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	0	1.800
- în lei (ct. 5311)	99	85	0	1.800
- în valută (ct. 5314)	100	86	0	0
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	73.935	35.578
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	73.594	35.523
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	341	55
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	1.905	4.515
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	1.905	4.515
- 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	3.906.113	7.222.136
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	0	

- în lei	111	97	0	
- în valută	112	98	0	
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	0	
- în lei	114	100	0	
- în valută	115	101	0	
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102	0	
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103	0	
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104	0	
- în valută	119	105	0	
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	2 99.004	2 23.317
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107	0	0
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)	0	0
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	3.102.254	6.002.258
- 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	0	0
- 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)	0	0
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	54.133	70.478
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	4 48.680	9 10.130
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	46.172	2 01.520
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	4 02.108	6 83.134
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	0	0
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	400	25.476
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		0
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		0
- 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)		0
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		0
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		0

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	2.042	15.953		
-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		0		
-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	2.042	15.953		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		0		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		0		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127		0		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		0		
- către nerezidenți	146	128a (311)		0		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		0		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		0		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	122.492	0		
- acțiuni cotate 4)	150	131	0	122.492		
- acțiuni necotate 5)	151	132	122.492	0		
- părți sociale	152	133	0	0		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134	0	0		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	20.764	841.609		
<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	122.492	X	122.492	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	122.492	100,00	114.959	93,85
- deținut de alte entități	171	152			7.533	6,15

**XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat**

A	Nr. rd.	Sume (lei)		
		2022	2023	
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	172	152a (312)	0	0

**XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018**

A	Nr. rd.	Sume (lei)		
		2022	2023	
- dividendele interimare repartizate <sup>8)</sup>	173	152b (315)	0	0

**XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice \*\*\*\*\*)**

A	Nr. rd.	Sume (lei)		
		30.06.2022	30.06.2023	
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	174	153	0	20.000
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	175	154		0
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	176	155		20.000
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	177	156		0

**XVI. Venituri obținute din activități agricole \*\*\*\*\*)**

A	Nr. rd.	Sume (lei)		
		30.06.2022	30.06.2023	
Venituri obținute din activități agricole	178	157		

**XVII. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:**

- inundații	180	157b (323)		
- secetă	181	157c (324)		
- alunecări de teren	182	157d (325)		

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

Numele si prenumele

IONEL MUGUREL GABRIEL

Numele si prenumele

SC CONTACOR EXEPT SRL

Semnatura



Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

4112/2007

**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 chiriile 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 chiriile 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 entitățile 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.

0, F20 col.2

Sterge date incarcate