

## **Raport semestrial conform Regulamentului ASF nr. 5/2018 actualizat si modificat, pentru semestrul I 2021**

**Pentru exercițiul financiar:** 01.01.2021 – 30.06.2021

**Data raportului:** 24.09.2021

**Denumirea societății comerciale:** CONEX PRAHOVA S.A.

**Sediul social:** Bucuresti, Sos. Giurgiului 45, cam. 21, sect. 4, Bucuresti

**Numărul de telefon/fax:** 0757045010

**Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului:** RO1343686

**Număr de ordine în Registrul Comerțului:** J40/6210/2009

**Capital social subscris și vărsat:** 440752.5 RON

**Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise:** Sistemul alternativ de tranzactionare AeRO, operat de Bursa de Valori Bucuresti (AeRO/ BVB)

**Actiuni (simbol de piata) COLK**

**Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială:** numar de actiuni emise: 176.301, valoare nominala 2,5 lei

### **1. Situația economico-financiară**

#### **1.1. Analiza situatiei economico-financiare comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut**

În pofida existenței pandemiei diversificate, a stării de alertă și a stării de dezastre naturale cauzate de condițiile climatice improprii desfășurării obiectelor de activitate ale societății emitente (prelungite perioade de ploi și inundații, urmate de temperaturi anormale de ridicate care au atras până și decesul unui angajat al societății, prezenta insectelor și animale purtătoare de boli contagioase în zonele urbane, lipsa acțiunilor autorităților de dezinfectie profesională în locurile publice sau lipsa campaniilor de deratizare, poluarea înaltă din București și Ploiești unde societatea deține active imobiliare industriale și altele) rezultatele financiare pe semestrul I 2021 sunt satisfăcătoare comparativ cu piedicile obiective din calea desfășurării normale a activităților economice.

**Creanțele au fost de 480.092 lei, față de 475.468 lei în 30.06.2020.**

**Alte venituri din exploatare au fost de 2.866 lei, față de 1 leu la 30.06.2020.**

Cifra de afaceri netă la 30.06.2021 este de 5.251 lei, față de 16.535 lei la 30.06.2020 și față de 5.903 lei la 30.06.2019.

Veniturile din exploatare au fost de 8.117 lei față de 16.536 lei la 30.06.2020 și față de 10.950 lei la 30.06.2019.

S-au înregistrat următoarele rezultate:

\* **Alte cheltuieli externe (cu energie și apă) s-au redus la 2.093 lei față de 2.770 lei la 30.06.2020, adică cu 24,44 % reducere, prin implementarea unor drastice măsuri de economisire.**

\* **Ajustările de valoare privind imobilizările corporale și necorporale au fost de 4.984 lei, față de 7.719 lei la 30.06.2020, adică cu -35,43 % variație**

\* Cheltuielile cu materiile prime și materialele consumabile au crescut la 1.589 lei, față de 941 lei la 30.06.2020, și față de 2592 lei la 30.06.2019, având în vedere scumpirea exagerată de mare a acestor materii prime și materiale consumabile în timpul pandemiei.

\* Alte cheltuieli de exploatare lei față de 107.640 lei față de 104.128 lei la 30.06.2020 și față de 105.193 lei.

\* Cheltuielile totale de exploatare au fost de 118.744 față de 115.581 la 30.06.2020 față de 117052 lei la 30.06.2019.

\* pierderea neta a fost de 110.627 lei fata de 99.045 lei la 30.06.2020 si fata de 106.102 lei la 30.06.2019.

Amplificarea treptata in semestrul I al anului 2021 a crizei financiare si globalizarea acesteia, afectand majoritatea domeniilor economiei, schimbarea legislatiei fiscale si de salarizare, cresterea exponentiala a preturilor utilitatilor si alti factori externi, inclusiv climatici ostili, cu caracteristici de elemente de forta majora, suprapusa pe continuarea pandemiei cu coronavirus si prabusirea economica, ca si schimbarea radicala a coordonatelor economice ale domeniilor de activitate in care societatea isi desfasoara activitatea sau cu care interactioneaza economic, circumstante de functionare in stare de urgenta, blocaj de transport si deplasare, si alte circumstante de forta majora, inclusiv scaderea capacitatii de cumparare a populatiei ramase fara venituri salariale etc. Sau cu venituri micșorate radical au impus necesitatea unor adaptari continue la noile conditii de piata si de activitate economica si financiara. Modificarea semnificativa a conditiilor de piata in care societatea isi desfasoara activitatea a impus aplicarea unui program sever de reducere a unor cheltuieli, care insa nu au putut contrabalansa lipsa cererii in domeniile in care societatea isi desfasoara activitatea.

Cheltuielile cu personalul au fost minimizezate, si s-au facut modificarile si ajustarile de includere in salariile de baza a contributiilor angajatului, conform noii legislatii, dar au fost crescute salariile prin implementarea legislatiei privind salariile minime pe economie pe 2021.

Societatea a facut eforturi sa balanseze aceste cresteri neplanificate in bugetul societatii.

**In ponderea cheltuielilor totale, o pondere relativ importanta din cheltuieli este formata din cheltuieli cu amortizarile.**

In circumstantele functionarii in segmente economice puternic influentate sau direct afectate structural si procedural de criza economica si pandemia ce a instaurat practic stare de forta majora pentru domeniul servicii in constructii, prestari servicii turistice, servicii imobiliare s.a., societatea a decis sa caute colaborari in afara Romaniei, si este in continuare in perioada de negocieri de potentiale contracte, pentru dezvoltare de activitati orientate pe noua configuratie a economiei mondiale, radical schimbata si ca functionare, dar si geografic. Piata de inchiriere este in declin, prin inchiderea si intrarea in insolventa a micilor societati cu activitatea intrerupta pe perioada starii de urgenta si de alerta. Activele imobiliare au continuat sa fie oferite pentru inchiriere si pentru obtinerea de venituri din inchirieri.

Schimbarile aparute datorita unui nou sistem de impozitare locala, care s-au suprapus cu lipsa de intelegere a autoritatilor locale fiscale, averse de venituri mari si adesea nelegal impuse, au produs inasa puternice schimbari atat in structura pietei in cautare de spatii de inchiriere, dar au afectat negativ si activitatea societatii. A fost continuata activitatea de alocare de resurse materiale si umane ca sa solicite corectarea declaratiilor de impunere eronate si ilegale emise de SPFL Ploiesti si Serviciul de Taxe Locale Ploiesti, Busteni, ca si de Primaria Busteni, si Primaria Podenii Noii. La toate aceste servicii s-au produs mari erori intentionate de impunere, chiar rau-voitoare, care au necesitat efort financiar, de timp si uman, avand in vedere nerespectarea legislatiei fiscale de taxe locale prin considerarea exceptarilor de la impozitare si alterarea nelegala a bazei patrimoniale de catre agentii fiscali de taxe locale, care nu au atribuit in a determina baza patrimoniala a subscisei. Impunerile de la SPFL Ploiesti si Primaria Podenii Noi au fost in semestrul I 2021 lipsite total de vreo legatura cu baza de impozitare reala detinuta de emitenta. La Primaria Podenii Noi exista un primar care inventeaza mijloace fixe nedetinate de emitenta, si care se afla in conflict de interese cu emitenta pe care a prejudiciat-o prin sustrageri nelegale de agregate de constructie, de anulara autorizatiei emitentei de exploatare a resurselor minerale ale raului Lopatna si prin alte actiuni nelegale nu numai fata de emitenta, cum ar fi dizolvarea consiliului local, si alte actiuni prejudiciante sau prevazute de Codul Penal, pentru care este si cercetat penal, dar si in supravegherea autoritatilor administrative superioare. Societatea a contestat impunerile abuzive de impozite si taxe locale facute de Primaria Podenii Noi si SPFL Ploiesti, si continua sa actioneze si in instante, pana la epuizarea cailor extraordinare de atac in Romania, si apoi la CEDO, chiar daca actiuni de ignorare a separarii puterilor in stat s-au intensificat in

Romania in anul 2021 si in mod suspicios instantele sunt partinitoare fata de autoritatile locale, incalcan-du-se astfel drepturile constitutionale si principiile pe care ar trebui sa functioneze justitia in Romania. Societatea va continua sa denunte toate autoritatile, persoanele, inclusiv magistrati, entitati care vor actiona contrar prevederilor legislatiei pietei de capital, prevederile legislatiei comerciale, de cod civil si penal, ale CEDO si ale tratatelor internationale la care Romania a aderat. Se remarca o continua necunoastere sau ignorare a legislatiei fiscale locale de chiar agentii fiscali locali la care tentativele si actele de obtinere cu orice pret de venituri prin impuneri fara legatura cu baza patrimoniala reala sau cu procedurile legale de calcul ale impunerilor sunt transparente si evidente.

Pierderile inregistrate nu sunt in fapt pierderi legate de productie, ci sunt cauzate in majoritatea lor de pandemie, de suspendarea activitatii economice a multor societati pe perioada starii de urgenta si de alerta, de schimbarea structurilor de functionare a pietei, de saracirea potentialilor clienti, ca si de amortizare, de cresterea impozitelor locale, ca si a impozitelor percepute de stat pe salarii si asigurari, de impozitarea abuziva si nelegala a societatilor comerciale care detin proprietati teren cu folosinta industriala, de lipsa facilitatilor si ajutoarelor financiare de la autoritatile romane pentru societatea afectata de pandemie si de criza creata de pandemie, de neacordarea creditelor bancare drept pentru care clientii societatii si potentialii clienti nu au putut achita debitele, si de alte conditii extreme in care si-a desfasurat activitatea societatea in primul semestru al anului 2021.

O mare problema este impozitarea cu impozite locale eronate efectuata de SPFL Ploiesti, Primaria Podenii Noi si Primaria Busteni, care in mod nelegal nu au luat in considerare reevaluarile efectuate de societate la 31.12.2014, 31.12.2017, 31.12.2020 si nici declaratiile societatii legate de mijloacele fixe efectiv detinute, drept pentru care conducerea societatii a intrepris o serie de actiuni pentru repunerea in legalitate a evidentelor de la SPFL Ploiesti, Primaria Podenii Noi si Busteni. Acestea au generat cheltuieli suplimentare. In mod similar, la Podenii Noi, Busteni si Sinaia, desi au fost solicitate corectii pentru ultimii cinci ani de impozitare eronata si ilegala, si aceste probleme initiaza pierderi si consuma din potentialul financiar si de timp al societatii.

Societatea a efectuat reevaluarile cladirilor detinute si la 31.12.2017 si la 31.12.2020 pentru unele cladiri din patrimoniu, conform legislatiei in vigoare, structural schimbata si neprotectionista pentru societatile comerciale detinatoare de active imobiliare.

In mod similar, societatea a fost nevoita sa ia masuri pentru recuperarea debitelor de la debitori, cum ar fi Dercaci Niculae, Monivan Cozy Gifts SRL, Trio Geruta SRL, Medicover, Postirniceanu George, Anton Constantin, fosti chiriasi, si altii. Cheltuielile auxiliare impuse astfel au impus societatii cheltuieli juridice mari.

Alte cheltuieli au fost neprevazute, fiind facute pe perioada starii de alerta si pandemie, pentru paza, conservarea si apararea proprietatilor si activelor societatii de vecinii rau-voitori, complici cu autoritati locale din Sinaia, de rau-voitorii faptuitori de fapte de furt, furt calificat, si altele.

Alte cheltuieli au fost pentru contracararea actiunilor nelegale si prejudiciante promovate de Primaria Ploiesti si SPFL Ploiesti.

Mai mult, cei din grupul Dercaci de interes opus interesului societar au comis fapte prevazute si pedepsite de Codul Penal si de legislatia pietei de capital, iar societatea a fost obligata sa faca cheltuieli juridice in plus pentru anularea consecintelor juridice ale unor astfel de fapte. Au mai existat cheltuieli suplimentare. Aceste cheltuieli sunt in majoritatea lor recuperabile, datorita faptului ca litigiile sunt in marea majoritate a lor castigate de societate (in semestrul I 2021 au fost castigate dosare, din multiplele dosare initiate de debitorul actionar cu interes opus interesului societar, care se opune executarii silite, in complicitate cu fostul cenzor pus de acelasi debitor, Burciu Valeriu, sau care a initiat executari silite nelegale in numele unei persoane careia i-a ascuns decesul ce fusese cu peste 3 ½ ani in urma). Societatea va folosi tot potentialul necesar pentru a contracara actiunile nelegale (facute de debitorul Dercaci in contradictoriu cu art. 210 al Legii 297/2004 a pietei de capital). Exista insa o perioada de timp pana la finalizarea acestor actiuni, aprobate de AGA din 2009 si de toate urmatoarele AGA. In recuperarea creantelor reprezentnad cheltuieli acordate de instante societatea intampina dificultati de la

actionarul cu interes opus interesului societar Dercaci Nicolae, care merge pana la comiterea de fapte de natura infractionala pentru a se sustrage obligatiilor sale de plata a acestor debite.

O mare parte din cheltuieli sunt cheltuielile pe care subscrisa trebuie sa le faca in executarea silita a debitorilor. Un alt aspect este aparitia unor recuperatori de debite care s-au indreptat impotriva subscrisei, creditoare mai veche si de rang mai inalt fata de unii debitori, cu pretentii de prioritate in distribuirea sumelor distribuite in executare. Actiunile de recuperare debite impica cheltuieli mari, care se vor recupera pe perioade si mai mari. In concluzie, cresterea unor cheltuieli a fost influentata in mare masura de cheltuieli cu caracter exceptional aflate in afara controlului societatii, ce se incearca a fi reduse/eliminate in perioada urmatoare, perioada intrevazuta ca perioada de reviriment si pentru societate, dar si pentru economie (se au in vedere parametrii de evolutie a pietelor bursiere internationale s.a.) dupa iesirea din criza provocata de pandemie.

Un factor important pentru rezultatele financiare este refuzul debitorilor de a-si achita debitele fata de societate, refuz care in unele cazuri a ajuns pana la actiuni nelegale de trafic de influenta, cumparare de influenta, abuzuri in serviciu, obstructionarea executarilor silita, instrainari ilicite de bunuri pentru a scapa de executarea silita, folosirea relatiilor prin mituire, trafic de influenta, intimidarea martorilor, crearea ilicita de debite inexistente si punerea lor in executare cu concursul unor executori corupti si a unor magistrati superficiali, subiectivi si alte actiuni prevazute si pedepsite de Codul penal. Astfel, principalii debitorii care au procedat prin sustragere de la plata debitelor si obligatiilor lor fata de societate sunt: Dercaci Nicolae, Serviciul Public de Finante Locale Ploiesti, Directia Generala a Finantelor Publice Prahova, ANAF Ploiesti si Trezoreria Ploiesti, Anton Constantin, Tora Imob SRL, Egea Prod SRL, Monivan Cosy Gifts SRL, Trio Geruta SRL, Badulescu Monica, Primaria Podenii Noi si altii. Pentru recuperarea cel putin partiala a acestor debite societatea a trebuit sa efectueze cheltuieli suplimentare, cheltuieli judiciare, si sa amane investitiile preconizate, aceste aspecte constituind un motiv puternic de reanalizare a circumstantelor si perspectivelor de eficienta a potentialelor investitii in alte obiecte de activitate.

Alti parametri obiectivi ce au influentat veniturile si cheltuielile au fost fluctuatia raportului RON/EUR.

Pe perioada crizei economice acute, conducerea societatii a fost nevoita sa impuna masuri asiguratorii. ceea ce a impus implementarea de masuri radicale pentru reducerea creantelor si cresterii de cash-flow. Au fost luate decizii ale managementului si au existat politici ale societatii de atragere a clientilor, aceasta nu a acoperit in intregime costurile in special cele neaflata sub controlul societatii.

In ceea ce priveste capitalurile, societatea dispune de rezerve, de 5.052.938 lei. Se remarca o pierdere de 110.627 lei fata de 175.379 lei din aceeasi perioada a anului trecut.

**Societatea a inregistrat EBITDA de aprox. – 105.049 lei ca urmare a circumstantelor obiective ostile.**

In pofida crizei economice si a altor elemente aflate in afara controlului societatii realizarile pe semestrul I 2021 sunt satisfacatoare pentru circumstantele in care a functionat societatea.

**Situatiile financiare aferente semestrului I 2021 nu au fost auditate.**

## **2. Analiza activității societății comerciale**

### **2.1. Prezentarea si analizarea tendintelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afecteaza sau ar putea afecta lichiditatea societatii comerciale, comparativ cu aceeași perioada a anului trecut**

Influenta negativa asupra rezultatelor obtinute in primele 6 luni ale anului 2021 se motiveaza prin faptul ca activitatea s-a desfasurata in conditii de criza economica globalizata, pandemie, stare de alerta schimbare majora si permanenta a legislatiei, si mai ales a celei fiscale (au existat perioade de

impozitare fara a se tine cont de cheltuieli si pierderi, etc.), legislatie ce se schimba prea des, inexistenta unui cadru legislativ consistent si a unui cadru economic general care sa ofere conditii de stabilitate legislativa si de consistenta legislativa, care sa permita respectarea bugetului aprobat, planificarea pe termen lung, adoptarea de strategii în circumstante stabile economico-sociale., etc..

Alte cauze obiective care au influentat evolutia financiara pe semestrul I 2021 au fost creșterile semnificative ale prețurilor materiilor prime, energiei, gazelor naturale și a celorlalte utilități, inclusiv pe perioadas tarii d eurgenta si alerta.

Un alt aspect legat de veniturile societatii este acela ca statul si autoritatile lui nu au returnat pe ani de zile cheltuielile cu concedii medicale achitate angajatilor facute de societate.

Pentru semestrul urmator, se preconizeaza investitii din surse proprii sau de la parteneri.

In concluzie se observa o crestere a cifrei de afaceri, o crestere a veniturilor, dar se mentin lichiditatea si solvabilitatea societatii, ca efect al noului management decizional aplicat.

**Precizam că societatea isi continuă în mod normal functionarea si nu există elemente de nesiguranta legate de anumite evenimente care pot duce la incapacitatea acesteia de a-și continua activitatea si implicit că societatea ar putea să fie inaptă să realizeze obiectivele și să execute obligatiile sale în cursul desfasurarii normale a activitatii.**

Pandemia accentuata si de refuzul unui mare procentaj al locuitorilor Romaniei de implementare a masurilor medicale oficiale de a incerca contaminarea cu covid-19 au incetinit procesul de crestere economica initiat strategic de conducerea societatii chiar in semestrul I 2020. Cand circumstantele sunt ostile chiar in randul potentialilor clienti, societatea nu poate forta contracte cu astfel de clienti care practic pun in pericol vietile angajatilor societatii si ale familiilor acestora, mai ales ca obiectele de activitate ale societati nu se pot desfasura online, si presupun interactiune directa cu persoane fizice, care pot fi purtatori de virus corona..

**Invederam faptul ca in activitatea sa, consiliul de administratie al societății, avand aceeași componenta in urma AGA din aprilie 2019, a respectat și va respecta obligatiile de prudentă, diligenta si loialitate delimitate de art. 1441 din Legea nr. 31/1990 republicata, cu modificarile si completarile ulterioare si in Actul Constitutiv actualizat al societatii, iar în momentul luarii deciziilor de afaceri a fost si va fi în mod rezonabil indreptatit sa considere ca actionează în interesul societatii pe baza unor informatii adecvate.**

A precumpanit abordarea actului de administrare in care se imbina dorinta legitima a oricarui actionar: de a detine actiuni a caror valoare creste (pretul actiunilor societatii a atins un maxim de 22 lei/actiune in semestrul I 2009, s-a mentinut la un pret de 16,5 lei / actiune de ani buni de zile si printr-o unica tranzactie de 4 actiuni pretul a devenit 11,60 lei / actiune, iar printr-o tranzactie singulara de 58 actiuni pretul a devenit 8,15 lei / actiune), ceea ce confera o capitalizare solida societatii emitente si o imbogatire a actionarilor sai. Interventia pandemiei si starii de urgenta a afectat prejudiciant pretul actiunilor pe piata, dar volumul mic al tranzactiilor acorda speranta ca pretul va reveni la nivele mai inalte. Capitalizarea in continuare a societatii este un obiectiv fundamental pe termen mediu si lung, oferind o baza reala de asigurare de profituri in perspectiva. A precumpanit si managementul eficient al costurilor si preturilor.

**2.2. Prezentarea si analiza efectelor asupra situatiei financiare a societatii comerciale a tuturor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate (precizand scopul si sursele de finantare a acestor cheltuieli), comparativ cu aceeași perioada a anului trecut.**

In primul semestru al anului 2021 nu s-au facut investitii majore.

**2.3. Prezentarea si analiza evenimentelor, tranzactiilor, schimburilor economice care afecteaza semnificativ veniturile din activitatea de baza. Precizarea masurii in care au fost**

### **afectate veniturile de fiecare element identificat. Comparatie cu perioada corespunzatoare a anului trecut**

Datoriile la bugetele de stat consolidate s-au achitat in totalitate si la scadenta. Societatea NU INREGISTREAZA DATORII LA BUGETELE DE STAT. De la bugetele locale insa nu s-au primit decizii de impunere pe baza materialelor si declaratiilor pe proprie raspundere depuse, ceea ce ne-a determinat sa actionam administrativ sau in instanta respectivele servicii de taxe locale pentru corectarea deciziilor de impunere pe semestrul I si II 2020 si semestrul I 2021, dar si pentru corectarea deciziilor si impunerilor eronate din ultimii cinci ani fiscali. Societatea nu se inregistreaza cu credite bancare la sfarsitul perioadei gestionate. Se impune a se mentiona lipsa intentionata de transparenta a SPFL Ploiesti (Primaria Ploiesti) care refuza pana su depunerea fisei electronice rol in dosarele de isnntata si a punctajelor, ceea ce évident dovedeste inca o data se se fac impuneri nelegale, dublate sau triplate in executari fara absolut nicio baza legala (cum ar fi impozitarea pe cladiri nedetinute de societate, pe terenuri nedetinute de societate, ascunderea deciziilor de impunere si alte fapte de mare gravitate pe care autoritatile ce ar trebui sa le sanctioneze nici macar nu le cerceteaza, ba chiar se pare ca le trece cu vederea, ca sa nu se detalieze actiunea concertata a multor organe fiscale locale prahovene de a face rost de bani pentru acoperirea cine stie a ce salarii extrem de mari (exista conflicte pe aceste salarii chiar intre angajatii organelor fiscale si alti angajati ai primariilor prahovene) sau pentru plata unor debite constituite netransparent fata de contribuabili.

In ceea ce priveste litigiile avute de societate, acestea au fost in numar mult mai mic fata de perioadele anterioare, si, in principiu, au fost cu aceleasi persoane cu interes opus interesului societar: grupul Dercaci Niculae, sau au fost initiate sau continuate de societate pentru corectarea unor evidente fiscale la SPFL Ploiesti, Podenii Noi si Serviciul de Taxe Locale al Primariei Busteni, Primaria Sinaia pentru o amenda netemeinic data pentru ca vecinii activului societatii din Sinaia au depus gunoai menajere si au facut constructii improvizate pe proprietatea societatii de la Str. Avram Iancu 14, Sinaia, sau pentru contestarea efectelor unor decizii de impunere de taxe locale eronate, ca si pentru recuperarea unor debite sau combaterea unor pretentii ilicite ale unor fosti colaboratori ai societatii sau persoane terte. Societatea va folosi toate caile de atac expcetionale prevazute de legislatia romaneasca si internationala, si se va indrepta impotriva tuturor persoanelor, magistratilor subiectivi si partinitori cu organele fiscale locale sau cu primariile parti adverse, asa cum s-a decis si prin hotararea AGA din mai 2009 si in alte AGA, mai ales ca pe perioada pandemiei, starii de urgenta si alerta unele instante nici nu au judecat ci s-au limitat la a prelua integral sustinerile generale, fara obiect si nebazate pe legislatie ale reprezentatilor autoritatilor fiscale locale prahovene (unde societatea detine active imobiliare industriale). In schimb, autoritatea fiscala bugetara a continuat sa ramana datoare la societate si sa se sustraga de la executarea silita. Executarea silita facuta de SPFL Ploiesti inainte de judecarea contestatiilor la acte administrative este suspendata de instante prin decizie definitiva.

Din datele prezentate se poate remarca ca actul de administrare a dat rezultate pozitive.

#### **Evolutia indicatorilor lichiditatii si a gradului de indatorare se prezinta astfel :**

Indicator / perioada	Sem .I 2020	Sem.I 2021
Lichiditate curenta :		
(Active curente / datorii curente)	0,43	0,39
Gradul de indatorare :		
(Capital imprumutat/capital propriu *100) -	-	-

Se observa o scadere nesemnificativa a indicatorului de lichiditate curenta, dar cu mentinere in limite normale a valorii lichiditatii curente care reprezinta capacitatea societatii pe termen scurt de a converti in lichiditati creantele imobilizate.

### 3. Schimbări care afectează capitalul și administrarea societății comerciale

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

Societatea nu a fost niciodată în imposibilitatea de a-și respecta obligațiile financiare în semestrul I 2021, deși nu a avut credite sau linii de credit de la instituții bancare.

Productia s-a menținut satisfăcătoare în circumstanțele și mai ostile economic și de mediu din semestrul I 2021.

Există voința clară a majorității acționarilor, manifestată și în hotărârile AGA anterioare de a continua activitatea și de a lua toate măsurile pentru eficientizarea și dezvoltarea activităților și a scopului societății, fapt care va avea efecte benefice pe termen lung pentru toți acționarii. Investitorii trebuie să analizeze cu prudență riscurile de investiție ridicate, care coexistă cu incertitudini specifice societății, riscuri ce provin și din particularitățile societății, dar sunt mai ales generate de criza economică și fiscală-politico-socială din România, ca și de situația din Europa și UE (care reprezintă un factor determinant în iminenta apariție a recesiunii globale în 2019, după afirmațiile lui Adam Hayes, CFA, ca și apariția pandemiei, a stării de urgență internațională și de alertă). Investitorii potențiali trebuie să analizeze aceste riscuri și prin prisma recesiunii globale care se preconizează, accentuate de existența pandemiei începute din 2020 și continuate și diversificate prin apariția de noi tulpini de virus corona în semestrul I 2021.

Mai sunt de menționat și anumite riscuri de ordin global care pot avea efect asupra tuturor societăților care își desfășoară activitatea în cadrul economiei românești, unele dintre ele fiind specifice domeniilor în care activează societatea. Între acestea se remarcă pandemia, starea de alertă, diversificarea rădăcinilor de virus pandemic, creșterea agresivității covid-19, reducerea cererii prin scăderea puterii de cumpărare a populației și a persoanelor juridice fără acces la surse de finanțare a investițiilor, prin apariția unor elemente de risc direct cauzate de criza economică puternică din România. În plus, noile reglementări de impozitare au fost și continua să fi elemente de risc, prin posibilitățile de apariție a arbitrariului și corupției în determinările impozitelor de către angajații serviciilor locale și primăriilor, cei mai frecvent apariți în rapoartele organismelor anti-corupție internaționale în 2021. Preturile apropiate dublate ale energiei și combustibililor pot antrena scăderea consumului și implicit al cererii. În condițiile încetinirii sau blocării instituției creditului productivitatea a crescut într-un ritm mult mai lent ceea ce denotă o posibilă corecție a cererii în viitorul apropiat.

Specific domeniilor noastre de activitate continua să existe riscul de a ne confrunța cu elementele de criza economică. Alte riscuri aflate în afara controlului societății sunt apariția de nouă legislație pentru starea de alertă, de legislație post stare de alertă, ca și schimbarea accelerată a legislației economice și mai ales a legislației fiscale care a creat un fenomen de diminuare a interesului investitorilor străini în proiectele pe care societatea și le-a programat la începutul anului 2021. Instabilitatea fiscală, elementele de instabilitate politică și dese evenimente din domeniul anticorupție au creat riscuri noi circumstanțe nefavorabile atingerii obiectivelor preconizate nu numai de societatea noastră, dar la nivelul economiei românești în general. Trebuie continuate eforturile de a atrage în societate interesul angajaților, de a găsi cei mai buni furnizori de pe piață, de a găsi noi clienți, noi segmente de piață și noi activități adaptate perioadei de pandemie și post pandemie, de a valorifica ceea ce aduce cheltuieli mari și neproductive, și de a desfășura activități pentru clienți din străinătate, cu putere mare de cumpărare și investiție, etc.

Există tendința evidentă de creștere a producției și a profitului, prin activitatea intensă de marketing. În consiliul de administrație al societății și între colaboratorii acesteia există investitori, manageri, cercetători și vizionari în domenii de vârf economice, recunoscuți la nivel internațional, care sunt preocupați de găsirea de noi potențiali clienți, în circumstanțele schimbării radicale aparute prin existența pandemiei și a noilor reguli din multe sectoare ale activităților economice și sociale.

### 3.2. Descrierea oricarei modificari privind drepturile detinatorilor de valori mobiliare emise de societate comerciala

Nu exista modificari privind drepturile detinatorilor de valori imobiliare emise de societatea comerciala. A existat o crestere importanta a valorii actiunilor societatii emitente pe AeRO, piata alternativa pe care societatea a fost admisa in cursul semestrului I 2015, care s-a mentinut bine si pe perioada pandemiei si starilor de urgenta si de alerta, ceea ce a indus si o imbogatire a actionarilor societatii. Capitalizarea societatii este de 1,436,853.15 lei, adica o capitalizare foarte buna si mare chiar in conditii de involutie a pietei bursiere romanesti si de pandemie. Societatea si-a inregistrat un LEI, inca din toamna anului 2017, conform prevederilor legislatiei pietei de capital, si l-a reinnoit anual, inclusiv in septembrie 2020.

### 4. Tranzacții semnificative

Nu au fost inregistrate tranzacții majore încheiate de emitent cu persoanele cu care acționează în mod concertat sau în care au fost implicate aceste persoane în perioada de timp relevantă.

### 5. Semnături

Eurocontab Consult 2004 SRL.

Ec. Anichei Mariana



Vice-presedinte,  
Dr. Ing. Nelu Mihai

Presedinte Consiliu Administratie Conex Prahova SA,  
Ing. Mihai Julietta

DocuSigned by:

4488D9FA62B948E...

Data raportului 24.09.2021



CONEX PRAHOVA SA

J40/6210/2009

CIF: RO 1343686

DECLARATIE

Societatea EUROCONTAB CONSULT 2004 SRL, prin Ec. Anichei Mariana, declaram ca dupa cunostintele noastre situatiile financiar-contabila incheiate la 30.06.2021 pentru SC CONEX PRAHOVA SA, avand CIF RO 1343686, au fost intocmite in conformitate cu standardele contabile, ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea a activelor, obligatiilor, pozitiei financiare, contului de profit si pierdere a emitentului SC Conex Prahova SA.



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 **2021**

Suma de control 440.753

Entitatea S.C.CONEX PRAHOVA SA

Adresa

Județ Bucuresti Sector Sector 4 Localitate BUCURESTI

Strada SOS.GIURGIULUI Nr. 45 Bloc Scara Ap. CM Telefon 0213174719

Număr din registrul comerțului J40/6210/2009

Cod unic de inregistrare 1 3 4 3 6 8 6

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

4399 Alte lucrări speciale de construcții n.c.a.

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4399 Alte lucrări speciale de construcții n.c.a.

 **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 30.06.2021 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.763/ 2021 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare decat echivalentul in lei a 1.000.000 euro.

F10 - SITUATIA ACTIVEI, DATORII SI CAPITALURILOR PROPRII

F20 - CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

**Indicatori :**

Capitaluri - total

3.531.082

Capital subscris

440.753

Profit/ pierdere

-110.627

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

Numele si prenumele

MIHAI JULIETTA PRESEDINTE AL CONSILIULUI DE ADMINIS

Numele si prenumele

EUROCONTAB CONSULT 2004 SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional

002452/2004

CIF/ CUI membru CECCAR

1 6 5 1 8 3 3 6

Semnătura

DocuSigned by:



Semnătura 4488D9FA62B948E...

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

**SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII**

Cod 10

la data de 30.06.2021

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.763/ 2021	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2021	30.06.2021
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	4.589.191	4.584.207
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296* )	03	03	17.211	18.565
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	4.606.402	4.602.772
<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	204.795	204.795
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)	475.468	480.092
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	475.468	480.092
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	5.958	6.576
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	686.221	691.463
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)</b>	12	10	183	182
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	183	182
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	13	1.649.879	1.762.104
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)</b>	16	14	-964.693	-1.071.690
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)</b>	17	15	3.641.709	3.531.082
<b>G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+473***+509+5186+519)	18	16		
<b>H. PROVIZIOANE (ct. 151)</b>	19	17		
<b>I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)</b>	20	18	1.218	1.231
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	1.218	1.231

				F10 - pag. 2	
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23	1.218	1.231	
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24			
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25			
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26			
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27			
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28			
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>					
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	440.753	440.753	
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	440.753	440.753	
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31			
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32			
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33			
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34			
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35			
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	4.557.213	4.557.213	
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	495.725	495.725	
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38			
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39			
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40			
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)					
SOLD C (ct. 117)	43	41	0	0	
SOLD D (ct. 117)	44	42	1.676.603	1.851.982	
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE					
SOLD C (ct. 121)	45	43			
SOLD D (ct. 121)	46	44	175.379	110.627	
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45			
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL</b> (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	3.641.709	3.531.082	
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	3.641.709	3.531.082	

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

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

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

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

MIHAI JULIETTA PRESEDINTE AL CONSILIULUI DE ADMINIS

Semnătura \_\_\_\_\_

DocuSigned by:

4488D9FA62B948E...

Formular  
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

EUROCONTAB CONSULT 2004 SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

002452/2004

**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 30.06.2021

- lei -

Cod 20

Denumirea indicatorilor	Nr.rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
		01.01.2020-30.06.2020	01.01.2021-30.06.2021
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)		1	2
<b>A</b>	<b>B</b>		
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	16.535	5.251
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	16.535	5.251
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	0	0
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	06		
Sold D	07		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	0	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	1	2.866
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	0	0
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	0	0
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	15	16.536	8.117
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	941	1.589
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	23	36
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	2.770	2.093
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	0	0
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	0	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	0	2.402
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	0	2.350
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	0	52
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	7.719	4.984
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	7.719	4.984
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	0	0

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	0	0
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30	0	0
<b>11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)</b>	<b>30</b>	<b>31</b>	<b>104.128</b>	<b>107.640</b>
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	103.148	106.808
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*)	32	33	716	594
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34	0	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	264	238
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele ( <b>rd. 40 - 41</b> )	37	39	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	39	41	0	0
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31 + 39)</b>	<b>40</b>	<b>42</b>	<b>115.581</b>	<b>118.744</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>				
- Profit ( <b>rd. 16 - 42</b> )	41	43	0	0
- Pierdere ( <b>rd. 42 - 16</b> )	42	44	99.045	110.627
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48	0	0
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	0	0
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	49	51	0	0
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	<b>50</b>	<b>52</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante ( <b>rd. 54 - 55</b> )	51	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	52	54	0	0
- Venituri (ct.786)	53	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56	0	0
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57	0	0
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	0	0
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	<b>57</b>	<b>59</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				
- Profit ( <b>rd. 52 - 59</b> )	58	60	0	0
- Pierdere ( <b>rd. 59 - 52</b> )	59	61	0	0

<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	60	62	16.536	8.117
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	61	63	115.581	118.744
<b>19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	99.045	110.627
<b>20. Impozitul pe profit (ct.691)</b>	64	66	0	0
<b>21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)</b>	65	67	0	0
<b>22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)</b>	66	68	0	0
<b>23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	99.045	110.627

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMF nr.763/ 2021)- 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 32 (cf.OMF nr.763/ 2021)- 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

MIHAI JULIETTA PRESEDINTE AL CONSILIULUI DE ADMINIS

DocuSigned by:

*Julietta Mihai*

Semnătura

4488D9FA62B948E...

Numele si prenumele

EUROCONTAB CONSULT 2004 SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

002452/2004

Formular  
VALIDAT

## DATE INFORMATIVE la data de 30.06.2021

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.763/ 2021	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
			1		2
A		B			
Unitați care au inregistrat profit	01	01			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1		110.627
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	30.06.2020		30.06.2021
A		B	1		2
Numar mediu de salariati	20	19	3		3
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	3		3
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	1		
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21			
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22			
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24	23			



<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
<b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)	
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	

**V. Tichete acordate salariaților**

		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	

<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2020</b>	<b>30.06.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		

<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2020</b>	<b>30.06.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		

<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2020</b>	<b>30.06.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	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 (rd. 49+54)	58	48	17.211	18.565
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	17.211	18.565
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	17.211	18.565
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	208.518	219.385
- 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 neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	2.339	2.033
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	22.626	24.699
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	10.197	10.197
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	11.770	13.843
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66	659	659
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	295.761	303.488
- 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	295.761	303.488
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86 )	98	84	70	786
- în lei (ct. 5311)	99	85	70	786
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	5.646	5.790
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	5.646	5.790
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	1.566.038	1.763.335
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală</u> cu 1 an) (din ct. 162), <b>(rd.100+101)</b>	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) <b>(rd. 104+105)</b>	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	6.218	
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	29.299	23.015
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	928.666	1.089.326
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) <b>(rd.112 la 115)</b>	127	111	24.777	27.341
- datorii în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112		412
- datorii fiscale în legatură cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	24.777	26.929
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legatură cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119	190	90
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120	190	90
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	576.888	623.563		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123				
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	576.888	623.563		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	440.753	440.753		
- acțiuni cotate 4)	150	131	440.753	440.753		
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2020</b>	<b>30.06.2021</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	77.799	80.988		
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2020</b>	<b>30.06.2021</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>30.06.2020</b>	<b>30.06.2021</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>30.06.2020</b>		<b>30.06.2021</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	440.753	X	440.753	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				
- deținut de alte entități	171	152	440.753	100,00	440.753	100,00

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

A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		2020	2021
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	172	152a (312)	

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

A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		2020	2021
- dividendele interimare repartizate <sup>8)</sup>	173	152b (315)	

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

A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		30.06.2020	30.06.2021
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	174	153	
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	175	154	
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	176	155	
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	177	156	

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

A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		30.06.2020	30.06.2021
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

MIHAI JULIETTA PRESEDINTE AL CONSILIULUI DE ADMINIS

Numele si prenumele

EUROCONTAB CONSULT 2004 SRL

Semnatura \_\_\_\_\_

DocuSigned by:

4488D9FA62B948E...

**Formular  
VALIDAT**

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

002452/2004

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

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

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

\*\*\*\*) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

\*\*\*\*\*) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție. Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include chirii plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chirii pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile 'cu scadența inițială mai mare de un an' și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)'.  
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.

5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.  
6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', la rd.161-171, în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.160.

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

### Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)

Atentie ! Selectati mai intai tipul entitatii (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Conturi entitati mari, mijlocii si  
mici

 

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