

RAPORTUL SEMESTRIAL

Raport semestrial conf. Regulament nr. 5/2018 privind entitatii de instrumente financiare si operatiuni de piata
Data raportului: 08.08.2023
Denumire societate: S.C. COMREP S.A.
Simbol emitent: COTN
Sediul social: Ploiesti, str. Gh. Gr. Cantacuzino, nr.32, jud. Prahova
Nr. telefon, fax: 0244513145 / 0244515961
CUI: RO 1345008
Nume de ordine la Oficiul Registrului Comertului: J29/127/1991
Cod LEI: 254900VX3A2CGAOKDX14
Capital social subscris si varsat: 1 755 262,50 lei
Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: BVB – AeRO
Principalele caracteristici ale valorilor emise de societatea comerciala:
Numar de actiuni emise 702.105; valoarea nominla 2,5 lei.

Raportul semestrial cuprinde:

- Raportarea contabila semestriala la 30.06.2023;
- Raportul Consiliului de Administratie la 30.06.2023;
- Declaratia pe propria raspundere a persoanelor responsabile;
- Raportul auditorului financiar.

Director General
si Presedinte C.A.,

Ing. Popescu Bogdan



Director Economic,

Ec. Șerban Valerică

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Șerban Valerică".

DECLARAȚIE

In conformitate cu prevederile art. 30 din Legea contabilitatii nr. 82 / 1991

S-au intocmit situatiile financiare anuale 30.06.2023 pentru :

Entitatea: SC COMREP SA

Judetul: PRAHOVA

Adresa: Localitatea Ploiesti, str. Gh. Gr. Cantacuzino, nr. 32

Numar din registrul comertului: J29/127/1991

Forma de proprietate: SOCIETATE PE ACTIUNI

Activitatea preponderanta(cod si denumire clasa CAEN): 0910 – Activitati de servicii anexe extractiei petrolului brut si a gazelor naturale.

Administratorul societatii POPESCU BOGDAN, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 30.06.2022 si confirma ca:

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicate;
- b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata;
- c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii normale;

Semnatura,



RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
la 30.06.2023

1. Situatia economico – financiara

La data de 30.06.2023 situatia activelor si datoriilor societatii comparativ cu perioada similara a anului trecut se prezinta astfel:

Denumire	30.06.2022(lei)	30.06.2023(lei)
A. Imobilizari corporale din care:	10 714 534	9 859 756
- terenuri	3 399 300	3 399 300
- constructii	2 196 823	2 090 366
- instalatii tehnologice, mijloace de transport	3 707 821	2 965 893
- mobilier si birotica	12 050	5 657
- imobilizari corporale in curs+avansuri pentru imobilizari	1 398 540	1 398 540
B. Active circulante, din care:	9 413 779	8 885 102
- stocuri	3 670 513	4 822 952
- creante	4 124 940	2 444 401
- investitii pe termen scurt	26 510	26 751
- disponibil in casa si conturi in banci	1 591 816	1 590 998
C. Cheltuieli in avans	9 989	4 003
D. Datorii, din care:	12 331 675	9 373 071
- cu scadenta mai mica de un an	12 166 490	9 349 388
Structura datoriilor:		
- furnizori	6 210 401	3 562 856
-datorii de natura salariilor	318 568	455 445
-datorii la bugetul consolidat	419 743	514 506
-credite si datorii asimilate	5 271 678	4 799 846
-alti creditorii	111 285	40 418
E.Active circulante nete	-2 750 719	-463 121
F.Total activ minus datorii curente	7 969 789	9 397 450
G. Capitaluri proprii	7 800 725	9 371 912

Rezultatele societatii la 30.06.2022 sunt urmatoarele:

Denumire	30.06.2022 (lei)	30.06.2023(lei)
A. Venituri brute	11 764 961	10 528 210
- vanzari nete	12 041 708	9 055 072
B. Cheltuieli totale, din care:	13 817 787	11 133 691
- cheltuieli cu materii prime si materiale	4 174 808	2 799 541
- cheltuieli cu personalul	3 953 894	5 367 335
- amortizari	461 749	429 710
- cheltuieli cu prestatiile externe	4 809 088	2 063 346

- cheltieli cu majorarile si penalitatile	-	-
- cheltuieli privind dobanzile	180 036	236 954
C. Profit/Pierdere, din care:	-2 052 917	-605 223
- din exploatare	-1 876 699	-296 191
Impozit pe profit	-	-
Profit net	-2 052 917	-605 223

Din profitul net aferent anului 2016 s-a repartizat la dividende suma de 351 053 lei (adica 0.5 lei brut pe actiune, diferenta de profit in suma de 464 431 lei s-a repartizat la surse proprii de finantare, nefiind necesara repartizarea la rezerve legale.

In semestrul I 2018 nu au fost dividende de plata deoarece din profitul exercitiului financiar 2017 nu s-a repartizat nimic la dividende, ci integral la surse proprii de finantare.

Din profitul aferent exercitiului financiar 2018 de 941 233,77 lei, AGOA a repartizat suma de 590 171,27 lei la surse proprii de finantare si 351 052,50 lei (adica 0,50 lei brut pe actiune) la dividende.

Pentru exercitiul financiar 2019 nu au fost de achitat dividende in 2020, profitul net realizat in 2019 (de 53 081) fiind repartizat integral la surse proprii de finantare.

In exercitiul financiar 2020, urmare in primul rand a efectelor pandemiei de Coronavirus societatea a inregistrat o pierdere de 2 865 843 lei, care a fost acoperita din soldul creditor al contului 117, din profiturile anilor anteriori. Acelasi lucru s-a intamplat si in exercitiul financiar 2021, cand s-a inregistrat o pierdere de 1 811 943 lei de asemeni acoperita din soldul creditor al contului 117(din profitul anilor anteriori). Pe de alta parte, din profitul net 123 943 obtinut in exercitiul financiar al anului 2022, nu s-a repartizat nimic la dividende, toata suma fiind inregistrata in creditul contului 117.

Din dividendele de plata aferente exercitiilor financiare anterioare, pana la 30.06.2023, mai erau de achitat 10 354 catre actionarul majoritar SC IZOTEROM SRL. Pe parcursul semestrului I 2023 au fost contabilizate la venituri dividende de 71 299 lei cuvenite micilor actionari, aferente anilor anteriori(2006-2016) neachitate acestora din diverse motive si ulterior prescrise.

Pe parcursul sem.I / 2023, societatea a reusit sa-si achite la timp datoriile catre bugetul consolidat de stat si catre bugetele locale ale municipiului Ploiesti si respectiv al comunei Bucov, jud. Prahova.

Pe parcursul sem. I 2023 societatea a inregistrat o pierdere de 605 233 lei din care 296 191 lei din exploatare. Pierderea este mult diminuatata fata de perioada similara a anului precedent

Cifra de afaceri a scazut cu 24,8% pana la nivelul (totusi mic) de 9 055 072 lei. De asemeni, societatea a contabilizat o productie in curs de executie (de 2 373 643 lei) reprezentand lucrari, ce nu a putut fi facturate pana la 30.06.2023. Veniturile totale au scazut cu 10,5%; iar cheltuielile totale au scazut si ele fata de perioada similara a anului anterior cu 19,4% .

O problema cu care s-a confruntat societatea in acest semestru a reprezentat-o lipsa de comenzi pe de o parte, iar pe de alta parte lipsa fortei de munca calificate pe meseriile principale (lacatusi si sudori). De asemeni, o mare problema o reprezinta cresterea generala a preturilor de pe piata in contrast cu preturile fixe la care s-au contractat anumite lucrari.

1. Analiza activitatii comerciale

Fata de sem. I 2018, cand s-a desfasurat Revizia generala la Rafinara Petrobrazii, in sem. I 2023, societatea nu a avut o lucrare mare, de anvergura, executand de regula lucrari mai mici la Rafinariile Petrobrazii si Vega si mai nou COS Targoviste. Comenzile noi primite de la Rafinaria Petrobrazii nu au putut compensa decat foarte putin lipsa unei comenzi mari cum a fost Revizia din 2018.

In primul semestru al anului 2023 s-au contractat si executat lucrari mici si medii ca anvergura si valoare, neexistand lucrari mari de genul reviziilor din Rafinaria Petrobrazii sau a lucrarii avute in 2019 cu PETROM AVIATION la Otopeni. Cele mai importante au fost lucrarile de la OMV Petrom in calitate de contractor direct sau in subantrepriza la alte firme pe platforma Petrobrazii.

Comenzile noi primite de la SC OMV PETROM SRL au fost mai putine si de valori mai mici.

Cifra de afaceri s-a mentinut scazuta la fel ca in perioada similara a anului anterior, ajungand la 9 055 072 lei, sub cea bugetata, si cu mult sub posibilitatile societatii.

O parte a cifrei de afaceri realizate pe semestrul I s-a realizat la Rafinara Vega, , COS Targoviste dar si pe lucrari de conducte si rezervoare aflate in teritoriu. Cheltuielile cu antreprenori au scazut pana la 2 063 088 lei (42,9% din nivelul sem I 2022) adica 18,5% din totalul cheltuielilor, urmare a scaderii generale a activitatii, dar si schimbarii politicii societatii, de a lucra cat mai putin posibil cu subcontractorii.

S-a inregistrat astfel o pierdere totala de 605 233 lei- o situatie neplacuta, dar cu mult sub nivelul pierderii inregistrate in sem I 2022 de 2 052 917 lei .

2. Schimbari care afecteaza capitalul si administrarea societatii

Societatea si-a achitat datoriile fata de bugetul consolidat, cele aflate in sold la 30.06.2023 fiind datorii curente aferente lunii iunie 2023 si care s-au achitat integral in iulie 2023. Fata de furnizori societatea inregistreaza plati restante in valoare de 2 408 884 lei, fata de acestasata categorie de creditori societatea inregistrand deseori intarziere la efectuarea platilor, fara insa ca acest lucru sa afecteze negativ relatiile de afaceri cu partenerii comerciali.

Pe parcursul sem. I / 2023 au avut loc modificari in structura actionariatului. Astfel SC ENERGOTEROM TIMISOARA si-a lichidat participatia de 8,16573%, structura actionariatului devenind astfel:

SC IZOTEROM SRL Baia Mare – 358074 actiuni, reprezentand 51,00006 % din capitalul social;

SIF MUNTENIA – 120605 actiuni, reprezentand 17,17763 % din capitalul social;

SC IZOPROD SRL Bucuresti – 144604 actiuni, reprezentand 20,59578 % din capitalul social;

Alte persoane fizice si juridice - 78 822 actiuni, reprezentand 11,18 % din capitalul social.

In perioada analizata nu au avut loc modificari in componenta Consiliului de Administrare. Auditorul financiar (S.C. Acon Audit S.R.L.) a ramas acelasi iar conducerea executiva a societatii a ramas neschimbata.

Director General
si Presedinte C.A.,
ing. Popescu Bogdan



Director Economic,

Ec. Șerban Valerică



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**

Versiuni

Atenție!

Suma de control

1.755.263

Entitatea SC COMREP SA

Adresa

Județ Prahova Sector Localitate PLOIESTI

Strada GHEORGHE GRIGORE CANTACUZINO Nr. 32 Bloc Scara Ap. Telefon 0244513145

Număr din registrul comerțului J29/127/1991

Cod unic de inregistrare

1 3 4 5 0 0 8

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

0910 Activități de servicii anexe extracției petrolului brut și gazelor naturale

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4299 Lucrări de construcții a altor proiecte ingineresti 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 30.06.2023 întocmită de entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art.3 din OMF nr.2195/ 2023 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare decat echivalentul in lei a 1.000.000 euro.

F10 - SITUATIA ACTIVEI, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

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

POPESCU BOGDAN

Numele si prenumele

SERBAN VALERICA

?

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Semnătura _____

Valerica Serban

Digitally signed by Valerica Serban
Date: 2023.07.27 11:56:07
+03'00'

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2023

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr. 2195/ 2023	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2023	30.06.2023
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
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	10.283.752	9.859.756
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	10.283.752	9.859.756
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	3.672.853	4.822.952
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)	3.986.323	2.444.401
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	3.986.323	2.444.401
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	26.751	26.751
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	1.717.427	1.590.998
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	9.403.354	8.885.102
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	9.857	4.003
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	8.129	3.188
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12	1.728	815
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	15	13	9.673.902	9.349.388
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	-264.442	-463.121
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	10.021.038	9.397.450
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+467+473***+509+5186+519)	18	16	40.586	23.683
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	4.890	3.878
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	4.890	3.878
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20	2.023	2.023
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21	2.867	1.855
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	1.755.263	1.755.263
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	1.755.263	1.755.263
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	6.193.237	6.193.237
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	463.772	463.772
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	1.441.370	1.564.863
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	123.943	0
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	605.223
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	9.977.585	9.371.912
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	9.977.585	9.371.912

*) 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

POPESCU BOGDAN

Semnătura _____

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

SERBAN VALERICA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2023

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd.	Realizari aferente perioadei de raportare		
		01.01.2022-30.06.2022	01.01.2023-30.06.2023	
A	B	1	2	
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr.2195/2023			
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	12.041.708	9.055.072
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	9.937.071	7.838.166
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	12.041.708	9.055.072
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	0	1.365.489
Sold D	08	08	352.663	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	11.148	
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	63.323	107.207
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	11.763.516	10.527.768
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	3.940.510	2.663.228
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	53.881	22.379
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	180.417	113.934
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		97.574
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		16.360
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	3.953.894	5.367.335
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	3.858.773	5.221.128
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	95.121	146.207

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	461.749	429.710
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	461.749	429.710
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	5.049.764	2.298.895
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	4.809.088	2.063.346
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	115.161	153.773
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	38	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	37	125.515	81.776
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	40	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40		
- Venituri (ct.7812)	42	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	43	42	13.640.215	10.895.481
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	1.876.699	367.713
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47	325	700
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	49	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	50	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	51	50	1.120	
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	52	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	53	52	1.445	700
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	54	53		
- Cheltuieli (ct.686)	55	54		
- Venituri (ct.786)	56	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	57	56	180.036	237.582
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58	-2.373	628
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	60	59	177.663	238.210

PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):					
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	0	0	
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	176.218	237.510	
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	63	62	11.764.961	10.528.468	
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	64	63	13.817.878	11.133.691	
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):					
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	0	0	
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	2.052.917	605.223	
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66			
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			
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:					
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	0	0	
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	2.052.917	605.223	

*) 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

POPESCU BOGDAN

Numele si prenumele

SERBAN VALERICA

Semnătura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 30.06.2023

F30 - pag. 1

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.2195 /2023	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1		605.223
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	2.449.500	2.415.494	34.006
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	2.408.884	2.374.878	34.006
- peste 30 de zile	06	06	278.869	278.869	
- peste 90 de zile	07	07	1.483.063	1.471.264	11.799
- peste 1 an	08	08	646.952	624.745	22.207
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	40.616	40.616	
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	30.06.2022		30.06.2023
A		B	1		2
Numar mediu de salariati	20	19	122		131
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	127		133
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante			Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22		21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23		22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24		23		

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		891.332
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		891.332
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	30.06.2022	30.06.2023
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	30.06.2022	30.06.2023
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	30.06.2022	30.06.2023
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	1.386.650	1.386.650
- 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		
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 părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- 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	4.576.391	3.170.523
- 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	789.803	891.332
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	18.620	44.070
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	315.837	79.201
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	118.537	30.355
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	194.017	45.563
- 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	3.283	3.283
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 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	118.537	30.355
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	3.818	3.818
- 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		
- 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		
- 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	7.413	6.497
- în lei (ct. 5311)	99	85	7.393	6.477
- în valută (ct. 5314)	100	86	20	20
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	1.595.330	1.570.780
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	1.512.513	1.530.499
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	82.817	40.281
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	5.947	5.947
- 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	5.947	5.947
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	12.338.691	9.373.071
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	4.990.435	4.683.133

- în lei	111	97	4.990.435	4.683.133
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103	281.243	116.713
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104	281.243	116.713
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- 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	6.210.401	3.562.856
- 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	318.568	455.445
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	419.741	514.506
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	145.142	256.804
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	263.999	242.822
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	10.600	14.880
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	118.303	40.418		
-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	95.336	10.354		
-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	22.967	30.064		
- 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	1.755.263	1.755.263		
- acțiuni cotate 4)	150	131	1.755.263	1.755.263		
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	30.06.2022	30.06.2023		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	121.200	121.200		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	30.06.2022	30.06.2023		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	30.06.2022	30.06.2023		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	30.06.2022		30.06.2023	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	1.755.263	X	1.755.263	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	1.701.538	96,94	1.558.208	88,77
- deținut de persoane fizice	170	151	53.725	3,06	197.055	11,23
- deținut de alte entități	171	152				

XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat

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

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

A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		2022	2023
- dividendele interimare repartizate ⁸⁾	173	152b (315)	

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	
- 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)	
		30.06.2022	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

POPESCU BOGDAN

Numele si prenumele

SERBAN VALERICA

Semnatura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**

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

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

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

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile care intra în sfera de reglementare contabilă a Bancii Naționale a României, respectiv a Autorității de Supraveghere Financiară, societățile 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 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 entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)'.
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 2195/ 2023, la rd.161-171, în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.160.

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

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

Atentie ! Selectati mai întâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Nr.cr.	Cont	Suma	
1	Alege cont		-
			+

Preluare F10, F20 col.2

Sterge date incarcate

MINISTERUL FINANTELOR
AGENCIATIONA NATIONALA DE ADMINISTRARE FISCAL

Index înregistrare: 591547956 din 08.08.2023

Ai depus un formular tip S1027 cu numărul de înregistrare **INTERNT-591547956-0023** în data de **08.08.2023** pentru perioada de raportare 6 2023 pentru CIF: **1345008**

Signature Not Verified

Digitally signed by Ministerul
Finanțelor Publice
Date: 2023.08.08 08:07:07 EEST
Reason: Document MFP

Nu există erori de validare.

RAPORTUL DE REVIZUIRE A INFORMAȚIILOR FINANCIARE INTERIMARE LA 30.06.2023

Către acționarii societății COMREP S.A.

Introducere

- 1 Am revizuit situația activelor, datoriilor și capitalurilor proprii, contului de profit și pierdere și alte date informative anexate, ale societății COMREP S.A. (C.U.I. nr. 1345008 RO) la 30.06.2023 pentru perioada de șase luni încheiată la data respectivă și un sumar al politicilor contabile semnificative.
- 2 Conducerea societății este responsabilă de întocmirea și prezentarea fidelă a acestor informații financiare interimare în conformitate cu Ordinul MFP nr. 2195/2023 pentru aprobarea Sistemului de raportare contabilă la 30 iunie 2023 a operatorilor economici.
- 3 Responsabilitatea noastră este de a exprima o concluzie cu privire la aceste informații financiare interimare, pe baza revizuirii noastre.

Domeniul de aplicare al revizuirii

- 4 Am desfășurat revizuirea noastră în conformitate cu Standardul Internațional pentru Misiunile de Revizuire 2410, Revizuirea informațiilor financiare interimare, efectuată de un auditor independent al entității.

O revizuire a informațiilor financiare interimare constă în realizarea de interviuri, în special ale persoanelor responsabile pentru aspectele financiare și contabile și în aplicarea procedurilor analitice și a altor proceduri de revizuire.

Domeniul de aplicare al revizuirii este, în mod substanțial, mai redus față de domeniul de aplicare al unui audit, desfășurat în conformitate cu Standardele internaționale de audit și, în consecință, nu ni se permite să obținem asigurarea că am sesizat toate aspectele semnificative care ar fi putut fi identificate în cadrul unui audit. Prin urmare nu ne exprimăm o opinie de audit.

Alte aspecte

- 5 Acest raport este adresat exclusiv acționarilor societății în ansamblu. Revizuirea noastră a fost efectuată pentru a putea raporta acționarilor societății acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de revizuire și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Societate și de acționarii acesteia, în ansamblu, pentru această revizuire, pentru acest raport sau pentru concluzia exprimată.

Evidențierea unor aspecte

- 6 Ca evenimente importante continuate din anii anteriori sunt conflictul din Ucraina și generalizarea crizei economice, ce au generat riscuri economice și sociale la nivel național și internațional, ce au influențat și pot influența negativ situația financiară și activitatea societății.

- 7 Aceste riscuri trebuie urmărite, luate în seamă și gestionate prudent, în condițiile în care indicatorii principali de analiză ai societății sunt parțial nefavorabili:
- conform formular 20 din raportări, rezultatul semestrului 1 din exercițiul financiar 2023 a fost negativ de (-) 605.223 lei, mai mic față de pierderea de 2.052.917 lei din perioada corespondentă 2022;
 - conform formular 10, activele circulante în valoare de 8.885.102 lei sunt insuficiente pentru acoperirea datoriilor cu termen de plată până într-un an de 9.349.388 lei, gradul de lichiditate fiind de 0,95 sub cel normal de 2, reflectând un risc de lichiditate;
 - activul net, sinonim capitalurilor proprii, reflectat în bilanțul contabil la 30.06.2023, înregistrează valoare pozitivă 9.371.912 lei și respectă condițiile prevăzute de art.153²⁴ coroborat cu art. 228 din legea societăților nr.31/1990 cu toate modificările și completările la zi, fiind mai mare față de capitalul social (1.755.263 lei) implicit și față de ½ din acesta, dar în trend descrescător față de 9.977.585 lei la 01.01.2023.
 - conform formular 30 societatea înregistrează plăți restante în sumă de 2.449.500 lei și creanțe restante de 891.332 lei, situație ce impune analizarea lor prin prisma OMFP nr.1802/2015 pct. 328 și Legii nr.72/2013 privind măsurile pentru combaterea întârzierii în executarea obligațiilor de plată a unor sume de bani rezultând din contracte încheiate între profesioniști și între aceștia și autorități contractante.
 - atenuarea acestui risc până la finalul anului depinde de abilitatea societății de a obține profit, de a genera cash flow-ul necesar acoperirii obligațiilor, de recuperarea creanțelor și de susținerea financiară din partea acționarilor și creditorilor săi.

Concluzie

Pe baza revizurii noastre, nu am luat cunoștință de nimic care să ne facă să credem că informațiile financiare interimare anexate nu prezintă fidel, sub aspectele semnificative, poziția financiară a societății la data de 30.06.2023, și performanța sa financiară pentru perioada de șase luni încheiată la data respectivă, în conformitate cu Ordinul 2195/2023 pentru aprobarea Sistemului de raportare contabilă la 30 iunie 2023 a operatorilor economici.

In numele Acon Audit S.R.L,

Înregistrată în Registrul public electronic
ASPAAS cu nr.FA540

Auditor Nițu Cornel

Înregistrat în Registrul public electronic
ASPAAS cu nr.AF334
Ploiești, 01.08.2023

