

# COMCEREAL SA TULCEA

Tulcea; Str.Isaccei 73; Tel./Fax: 0240/534061/534069; e-mail:comcereal\_tulcea@yahoo.com

C.U.I: RO8392201; Nr Inr.R.C : J 36/165/1996 ; Cod LEI:254900R1D1AN3UY3Q040;

Capital Social: 8.177.652,50 lei  
CONT BANCA TRANSILVANIA: RO88BTRL03701202E10399XX

CONT RAIFFEISEN BANK: RO47 RZBR 0000 0600 0035 2530

CONT BRD TULCEA : RO13 BRDE 370S V016 7740 3700

CONT UNICREDIT BANK : RO26 BACX 0000 0005 2325 5000

S.C. COMCEREAL S.A.  
TULCEA

INTRARE

Nr. 1716

IESIRE

Ziua 09 Luna 08 Anul 2021

## RAPORT SEMESTRIAL Conform Regulamentului ASF nr.5/2018 pentru exercitiul financiar: semestrul I 2021

Raport semestrial conform	Legea 24/2017; Regulament ASF nr.5/2018
Data raportului	09.08.2021
Denumirea entitatii emitente	SC COMCEREAL SA Tulcea
Sediul social	Str. Isaccei, nr. 73, et.3, Tulcea
Tel/Fax	0240 534061 / 0240 534069
CUI / CIF	RO 8392201
Numar ONRC Tulcea	J 36 / 165 /1996
Cod LEI	254900R1D1AN3UY3Q040
Capital social subscris si varsat	8.177.652,50 lei
Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societate	3.271.061 actiuni nominative cu valoare nominala de 2,50 lei/actiune
Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare	B.V.B.- Sistemul Alternativ de Tranzactionare - AeRO
Simbol de piata	CTUL

### I. Evenimente importante care au avut loc in primele 6 luni ale exercitiului financiar 2021

#### a) Tranzactii intre parti afiliate

La 30.06.2021, pachetul majoritar de actiuni al Comcereal SA Tulcea, respectiv 95,3577% este detinut de societatea Argus SA Constanta.

Comcereal SA Tulcea detine la data de 30.06.2021 parti sociale in proportie de 100% din capitalul social al SC Cereal Prest SRL

In cursul anului 2021, Comcereal SA Tulcea a colaborat cu actionarul sau majoritar Argus SA precum si cu Cereal Prest SRL. Tipologiile de tranzactii care se desfășoară între entitățile afiliate sunt:

- Achizitii – vanzari cereale;
- Achizitii – vanzari marfuri fitosanitare;
- Servicii de conditionare si depozitare produselor agricole – seminte de floarea soarelui;

si valoric sunt prezentate in tabelul urmator:

- ron -

Tip tranzactie cu partile afiliate	Argus SA		Cereal Prest SRL	
	Semestrul I 2020	Semestrul I 2021	Semestrul I 2020	Semestrul I 2021
Vanzari de bunuri	6 054 049	-23 308	126 300	113 812
Vanzari de servicii	213 609	0	714	600
Cumparari de bunuri	0	0	0	0
Cumparari de servicii	0	0	0	0
Cesiune de creante cedate	0	0	0	0
Cesiune de creante preluate	0	0	0	0
Dividende platite	0	0	0	0
Dividende incasate	0	0	0	0
Tip sold	Solduri		Solduri	
	Semestrul I 2020	Semestrul I 2021	Semestrul I 2020	Semestrul I 2021
Creante comerciale	0	0	745 563	1 133 590
Alte creante	0	0	112 000	0
Datorii comerciale	0	0	0	0
Alte datorii	0	0	0	0

**b) Modificari ale tranzactiilor intre partile afiliate descrise in ultimul raport anual**

Nu este cazul.

**c) Schimbări care afectează capitalul și administrarea societății .**

Inlocuirea administratorului unic al societății , mandatul fiind încredințat începand cu data de 16.04.2021, pentru un mandat de 2(doi) ani.

**Informatii detaliate**

**1. Situatie economico - financiara**

**1.1.a. Elemente de bilant**

- ron -

Elemente patrimoniale	30.06.2020	30.06.2021
A. Active imobilizate – TOTAL	17.962.147	17.205.054
Din care		
Imobilizari necorporale	5.862	7.015
Imobilizari corporale	16.921.7989	16.163.552
Imobilizari financiare	1.034.487	1.034.487
B. Active circulante – TOTAL	26.273.288	23.290.552
Din care		
Stocuri	14.023.394	15.516.091
Creante	10.671.843	6.456.138
Casa si conturi la banci	1.578.051	1.318.323
C. Cheltuieli in avans	159.869	136.330
<b>TOTAL ACTIV</b>	<b>44.395.304</b>	<b>40.631.936</b>

D. Datorii ce trebuie platite intr-o perioada de pana la un an	14.440.551	10.888.915
E. Datorii ce trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an	0	0
F. Provizioane	8.821	3.345
G. Venituri in avans	266.470	245.773
H. Capitaluri proprii	29.679.462	29.493.903
Din care		
Capital social subscris varsat	8.177.653	8.177.653
Rezerve din reevaluare	16.280.773	16.280.773
Rezerve	7.022.045	7.228.028
Pierdere reportata	0	0
Rezultatul exercitiului	-1.801.009	-2.192.551
<b>TOTAL PASIV</b>	<b>44.395.304</b>	<b>40.631.936</b>

In primele 6 luni ale anului 2021, in general, elementele de bilant au cunoscut o scadere comparativ cu aceeasi perioada a anului trecut. Valoarea activelor imobilizate a inregistrat o micșorare din cauza amortizarilor care au scazut valoarea neta a acestora, activele circulante au inregistrat o diminuare cu cca 11% fata de iunie 2020 din cauza faptului ca in anul 2021 campania de recoltare a produselor agricole de vara a inceput mai tarziu decat in anul precedent, cauza fiind manifestarile meteo de furtuni, grindina si ploi abundente. Creantele au inregistrat o scadere la 30.06.2021 fata de 30.06.2020 cu aproximativ 40%, datorita unei mai bune colectari a sumelor avansate ca input. Input-urile acordate de Comercerea producatorilor agricoli, se compenseaza cu marfa pe care partenerii nostrii o predau in bazele noastre de receptie la recolta.

Datoriile pe termen scurt au scazut, prin achitarea in avans a ratelor privind plafonul revolving utilizat.

Capitalurile proprii au scazut, cauza fiind rezultatul exercitiului care este mai putin favorabil comparativ cu cel realizat in primul semestru al anului 2020.

Stocul de produse agricole la 30.06.2021 in bazele noastre de receptie totalizeaza 3.510 to produs fata de 3.296 to produs la 30.06.2020.

Achizițiile de marfuri agricole in primul semestru al anului 2021 au fost in cantitate de 4.114 to fata de 6.027to produs achizitionat in primul semestru al anului 2020.

Vanzarile de marfuri agricole in primul semestru al anului 2021 au fost in cantitate de 5.234 to fata de 8.871 to produs vandute in primul semestru al anului 2020.

Pasivele societatii au scazut ca urmare a diminuarii datoriilor pe termen scurt.

Societatea nu are datorii restante catre terti, bugetul de stat si bugetul asigurarilor sociale, are doar datorii curente de lucru, normale pentru orice societate in activitate.

### 1.1.b. Contul de profit si pierdere

Indicator	- ron -	
	30.06.2020	30.06.2021
Cifra de afaceri	12.741.049	6.494.300
Total venituri	12.779.857	7.620.665
Total cheltuieli	14.580.866	9.813.216
Rezultatul perioadei	-1.801.009	-2.192.551

- ron -

<b>Indicator</b>	<b>30.06.2020</b>	<b>30.06.2021</b>
Cheltuieli cu marfuri, produse finite (variatia stocurilor), materii prime, materiale si utilitati	11.308.926	6.961.749
Cheltuieli cu personalul	1 176 673	1.157.114
Alte cheltuieli de exploatare: serv. IT, medicina muncii, transport marfuri, asigurari, redevente, taxe si impozite, servicii procesare etc.	1.417.828	1.069.731

Diferentele dintre anul 2020 si 2021 pe perioada primului semestru privind veniturile, cheltuielile si implicit a cifrei de afaceri sunt determinate de faptul ca s-a valorificat stocul de marfuri si produse finite din anul precedent care a fost mai mare in 2020 fata de 2021 precum si din faptul ca in 2021, campania de recoltare a produselor agricole de vara, respectiv grau, orz si rapita, debutand cu intarziere, cantitatile achizitionate din noua recolta au fost diminuate fata de aceeaasi perioada a anului 2020 si nu s-au valorificat prin vanzare.

Cheltuielile cu personalul au inregistrat diferente din cauza modificarilor legislative de la inceputul perioadei cu privire la majorarea salariului minim de la 2230 lei la 2300 lei precum si din cauza reducerii personalului ce deserveste unitatea de la un numar mediu de 53 salariatii in primul semestru al anului 2020 la un numar mediu de 46 salariatii la iunie 2021.

Indicatorul din contul de profit si pierdere denumit „Alte cheltuieli de exploatare” prezinta o diminuare generata de faptul ca in anul 2021 cheltuielile cu transportul marfii au fost mai mici decat in prima jumatate a anului precedent la o cantitate de produse livrata in 2021 cu 40% mai mica decat in primul semestru al anului 2020.

#### 1.1.b. Cash flow :

- ron -

Denumirea elementului	Exercitiul financiar	
	Precedent	Curent
	30.06.2020	30.06.2021
<b>Fluxuri de trezorerie din act de exploatare</b>		
Incasari de la clienti	15 142 407	6 848 317
Plati catre furnizori, angajati, contributii, taxe	12 539 158	3 411 650
Dobanzi, comisioane, diferente curs platite	298 200	238 012
Impozit pe profit platit	327 044	237 191
Incasari din TVA	0	725 925
Incasari din asigurarea impotriva cutremurelor	0	0
<b>Trezorerie neta din activitati de exploatare</b>	<b>1 978 005</b>	<b>0</b>
<b>Fluxuri de trezorerie din activitati de investitie</b>		
Plati pentru achizitionarea de actiuni	0	0
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	161 731	10 544
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	0	0
Dobanzi incasate	0	0
Dividende incasate	0	0
Trezorerie neta din activitati de investitie	-161 731	-10 544
<b>Fluxuri de trezorerie din activitati de finantare</b>		
Incasari din emisiunea de actiuni	0	0
Incasari din dobanzi si diferente de curs valutar	189	5 141
Incasari din imprumuturi	13 583 341	4 435 715
Imprumuturi platite	16 190 780	10 339 201
Dividende platite	0	0
<b>Trezoreria neta din activitati de finantare</b>	<b>-2 607 250</b>	<b>-5 898 345</b>
Cresterea neta a trezoreriei si a echivalentelor de trezorerie	-790 976	-2 221 500
Trezorerie si echivalente de trezorerie la inceputul exercitiului financiar	2 369 027	3 539 823
<b>Trezorerie si echivalente de trezorerie la sfarsitul perioadei</b>	<b>1 578 051</b>	<b>1 318 323</b>

Pana la data de 30.06.2021 activitatile de achizitie produse agricole s-au desfasurat folosind disponibilitatile banesti proprii, s-a utilizat intr-o mica masura plafonul de credite pe termen scurt angajat precum si in compensare cu avansurile si inputurile acordate pentru bunuri viitoare si infiintarea de culturi catre fermieri.

## 2. ANALIZA ACTIVITATII SOCIETATII COMERCIALE

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

Un potential factor de risc care poate afecta partial lichiditatile este acordarea de input-uri unde perioada de recuperare este mai indelungata.

Anii 2019 si 2020 au fost foarte dificili pentru agribusiness-ul romanesc , in conditiile secetei pedologice prelungite si a crizei sanitare mondiale determinate de pandemia de COVID-19.

A rezultat astfel o crestere neobisnuita a numarului incidentelor contractuale in relatiile dintre participantii la circuitul economic specific, cum ar fi executarea necorespunzatoare sau chiar neexecutarea la termen si/sau in conditiile convenite a obligatiilor contractuale asumate.

Pentru a diminua aceste riscuri s-au prevazut clauze contractuale prin care se instituie gaj pe cultura, gaj pe contul bancar, se solicita bilete la ordin avalizate de catre administrator drept garantie de buna executie a contractului si garantii mobiliare .

### Lichiditate

SC COMCEREAL SA TULCEA	30.06.2020	30.06.2021
<b>I. Indicatori de lichiditate</b>		
<i>Indicatorul lichiditatii curente</i>		
Active curente (A)	26 273 288	23 290 552
Datorii curente (B)	14 440 551	10 888 915
<i>A/B- in numar de ori</i>	<i>1,82</i>	<i>2,14</i>
<i>Indicatorul lichiditatii imediate (test acid)</i>		
Active curente (A)	26 273 288	23 290 552
Stocuri (B)	14 023 394	15 516 091
Datorii curente (C)	14 440 551	10 888 915
<i>(A-B)/C - in numar de ori</i>	<i>0,85</i>	<i>0,71</i>

Din analiza indicatorilor de lichiditate reiese ca societatea are capacitatea de a-si plati datoriile curente fara sa apeleze la resurse pe termen lung sau la alte imprumuturi. Practica sugereaza ca un nivel in jurul valorilor de 2:1 al lichiditatii curente este potrivita pentru majoritatea afacerilor, deoarece aceasta proportie ar asigura acoperirea tuturor datoriilor curente prin activele circulante de cel putin o data. In ceea ce priveste lichiditatea imediata, aceasta arata daca numerarul si creantele sunt suficiente pentru a acoperi datoriile pe termen scurt, indiferent de valoarea reala a stocurilor. Valoarea acestei rate se considera normala, potrivit uzantelor internationale, daca este intre 0,6 si 1.

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

Pana la data de 30.06.2020, au fost finalizate investitii, din cele aprobate pentru anul 2020 in suma de 179.964 lei si au avut ca obiect eficientizarea activitatii de depozitare si incarcare din baze si reducerea costurilor aferente cheltuielilor auxiliare.

Pana la data de 30.06.2021, au fost relizate investitii, in suma de 8860 lei si au avut ca obiect eficientizarea activitatii de incarcare – descarcare in bazele de receptie, concret, au fost innoite licentele pentru softul de cantarire in bazele de receptie Casimcea si Macin.

La data de 30.06.2021 sunt inregistrate investitii in curs in suma de 10 414 lei, reprezentand investitii incepute in anul 2020, nefinalizate inca la BR Macin.

**2.3. Prezentarea si analiza evenimentelor, tranzactiilor, schimbarilor economice care afecteaza semnificativ veniturile din activitatea de baza. Precizarea masurii în care au fost afectate veniturile de fiecare element identificat. Comparatie cu aceeași perioada a anului trecut.**

- Societatea nu s-a confruntat cu evenimente sau schimbari majore care sa influenteze semnificativ veniturile din activitatea de baza.

Impactul crizei pandemice de COVID influenteaza activitatea firmei prin cheltuieli crescute pentru achizitia de echipamente de protectie a personalului din bazele de receptie, materiale dezinfectante, kit-uri de testare, dispozitive medicale, etc. Activitatile din fermele vegetale se desfasoara pe camp, in aer liber, din acest motiv, riscurile de contaminare sunt mai mici.

### 3. SCHIMBARI CARE AFECTEAZA CAPITALUL SI ADMINISTRAREA SOCIETATII COMERCIALE

**3.1. Descrierea cazurilor în care societatea comerciala a fost în imposibilitatea de a-si respecta obligatiile financiare în timpul perioadei respective**

- nu este cazul

**3.2. Descrierea oricarei modificari privind drepturile detinatorilor de valori mobiliare emise de societatea comerciala**

- nu este cazul.

### 4. TRANZACTII SEMNIFICATIVE

#### Capitalul Social

La data de 30.06.2021, capitalul social al societatii este de 8.177.652,50 RON, divizat in 3.271.061 actiuni cu o valoare nominala de 2,5 RON.

Structura actionariatului S.C COMCEREAL SA Tulcea la 30.06.2021 se prezinta astfel :

NUMELE	NUMAR ACTIUNI	VAL.CAP.SOC	PROCENT %
ARGUS SA Constanta	3.119.210	7.798.025,00	95,3577
ACTIONARI - PERSOANE FIZICE	149.524	373.810	4,5711
ACTIONARI - PERSOANE JURIDICE	2.327	5817,50	0,0712
<b>TOTAL</b>	<b>3.271.061</b>	<b>8.177.652,50</b>	<b>100%</b>

Situatiile financiare ale semestrului I al anului 2021 nu au fost auditate.

Administrator Unic,  
POPESCU FLORENTINA



Director General,  
NICULESCU EMILIAN

Director Economic  
MONEA AURORA

**MINISTERUL FINANTELOR**  
**AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ**

Signature Not Verified

Digitally signed by Ministerul  
Finanțelor Publice  
Date: 2021.08.07 16:09:33 EEST  
Reason: Document MFP

**Index încărcare: 269437136 din 07.08.2021**

Ați depus un formular tip S1027 cu numărul de înregistrare **INTERNT-269437136-2021** din data de **07.08.2021** pentru perioada de raportare 6 2021 pentru CIF: **8392201**.

Nu există erori de validare.

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

16.07.2021

Tip situație financiară: BS

An  Semestru Anul **2021**

Versiuni **Atenție!**

Suma de control 8.177.653

Entitatea COMCEREAL SA

Adresa

Județ Tulcea Sector Localitate Tulcea  
Strada Isaccei Nr. 73 Bloc Scara Ap. Telefon 0240534061

Număr din registrul comerțului J36/165/1996

Cod unic de inregistrare 8 3 9 2 2 0 1

Forma de proprietate

34-Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

5210 Depozitari

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4621 Comerț cu ridicata al cerealelor, semințelor, furajelor și tutunului neprelucrat

### Reportari 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

Reportare 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 decât echivalentul în lei a 1.000.000 euro.

F10 - SITUATIA ACTIVELOR, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

Instrucțiuni Corelații

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

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

Import 'balanta.txt'

Import

# VALIDARE

DEBLOCARE  
ANULARE  
LISTARE

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

POPESCU FLORENTINA

Semnătura



Numele si prenumele

MONEA AURORA

?

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional

CIF/ CUI membru CECCAR

1111111111

Semnătura

MONEA  
AURORA

Semnat digital de  
MONEA AURORA  
Data: 2021.08.02  
16.59.18 +03'00'

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
<i>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</i>				
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	541	7.015
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	16.553.333	16.163.552
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	1.034.487	1.034.487
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	17.588.361	17.205.054
<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	19.472.919	15.516.091
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)	8.215.273	6.456.138
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	8.215.273	6.456.138
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	3.539.823	1.318.323
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	31.228.015	23.290.552
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)</b>				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11		136.330
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 (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)</b>				
	15	13	16.862.009	10.888.915
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)</b>				
	16	14	14.354.389	12.537.967
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)</b>				
	17	15	31.942.750	29.743.021
<b>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+473***+509+5186+519)</b>				
	18	16		
<b>H. PROVIZIOANE (ct. 151)</b>				
	19	17	3.345	3.345
<b>I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)</b>				
	20	18	264.568	245.773
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	252.951	245.773
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	252.951	245.773
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22	11.617	

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23	11.617	
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
<b>3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)</b>	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)</b>	31	29	8.177.653	8.177.653
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	8.177.653	8.177.653
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	37	35		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>	38	36	16.280.773	16.280.773
<b>IV. REZERVE (ct. 106)</b>	39	37	7.022.045	7.228.028
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>				
<b>SOLD C (ct. 117)</b>	43	41		
<b>SOLD D (ct. 117)</b>	44	42		
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE</b>				
<b>SOLD C (ct. 121)</b>	45	43	205.983	0
<b>SOLD D (ct. 121)</b>	46	44	0	2.192.551
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)</b>	48	46	31.686.454	29.493.903
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	31.686.454	29.493.903

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

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

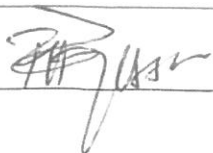
1) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a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

**ADMINISTRATOR,**

Numele și prenumele

POPESCU FLORENTINA

Semnătura



**Formular  
VALIDAT**
**INTOCMIT,**

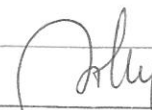
Numele și prenumele

MONEA AURORA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr. de înregistrare în organismul profesional:

## CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2021

Cod 20

lei

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.763/ 2021	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
			01.01.2020- 30.06.2020	01.01.2021- 30.06.2021
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	12.741.049	6.494.300
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	471.828	281.766
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	12.269.221	6.212.534
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	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)	05	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07		1.029.869
Sold D	07	08		0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09	6.380	
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	32.239	91.356
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	15	16	12.779.668	7.615.525
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	78.544	812.729
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	4.040	1.054
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	100.687	98.782
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	11.125.655	6.049.184
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21	0	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	1.176.673	1.157.114
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	1.132.943	1.124.462
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	43.730	32.652
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	398.318	392.168
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	398.318	392.168
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28		

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30		
<b>11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)</b>	<b>30</b>	<b>31</b>	<b>1.417.828</b>	<b>1.069.731</b>
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	1.245.720	943.224
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	171.696	126.490
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	412	17
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
<b>Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)</b>	<b>37</b>	<b>39</b>	<b>-12.810</b>	<b>0</b>
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40		
- Venituri (ct.7812)	39	41	12.810	0
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	<b>40</b>	<b>42</b>	<b>14.288.935</b>	<b>9.580.762</b>
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	1.509.267	1.965.237
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	11	9
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	178	5.131
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	49	51		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	<b>50</b>	<b>52</b>	<b>189</b>	<b>5.140</b>
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53		
- Cheltuieli (ct.686)	52	54		
- Venituri (ct.786)	53	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56	290.307	228.186
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	1.624	4.268
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	<b>57</b>	<b>59</b>	<b>291.931</b>	<b>232.454</b>
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	291.742	227.314

<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	60	62	12.779.857	7.620.665
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	61	63	14.580.866	9.813.216
<b>19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	1.801.009	2.192.551
<b>20. Impozitul pe profit (ct.691)</b>	64	66		
<b>21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)</b>	65	67		
<b>22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)</b>	66	68		
<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	1.801.009	2.192.551

\*) 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,**

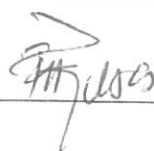
Numele si prenumele

POPESCU FLORENTINA

Numele si prenumele

MONEA AURORA

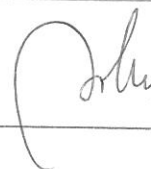
Semnătura




Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular  
VALIDAT**

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	
A		B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01				
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1		2.192.551	
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				
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10				
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12				
- contributii 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 creditori	16	16				
Impozite, contributii 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 salariatii		Nr. rd.	30.06.2020		30.06.2021	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariatii	20	19	53		46	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	53		46	
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		
Redevența 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		47.366
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		2.302.093
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		2.302.093
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		102.580
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	2.965	
- 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	1.034.487	1.034.487
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	1.033.600	1.033.600
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	1.033.600	1.033.600
- 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	887	887
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	887	887
- 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	21.552.479	17.889.921
- 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	1.934.727	2.302.093
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
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	380.251	87.991
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	380.251	87.991
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	78	66		
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	569.701	274.195
- 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	569.701	274.195
- 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	26.606	14.588
- în lei (ct. 5311)	99	85	26.606	14.588
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	1.547.271	1.298.611
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	1.540.964	1.292.020
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	6.307	6.591
- 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	2.285.754	985.827
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</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), <b>(rd.100+101)</b>	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului 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	69.447	13.651
- 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	852.263	591.392
- datorii comerciale în relația cu entitățile nefiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți nefiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu nefiliații 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	145.957	171.915
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	73.293	83.396
- datorii în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	53.478	65.656
- datorii fiscale în legatură cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	15.489	17.740
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	4.326	
- 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		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- 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	1.144.794	125.473		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123	1.013.574			
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 3) (dln ct.462+4661+dln ct.472+dln ct.473)	141	124	131.220	125.473		
- 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				
- acțiuni cotate 4)	150	131	8.177.653	8.177.653		
- 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	54.237	53.805		
<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>A</b>		<b>B</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</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	8.177.653	X	8.177.653	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	7.803.890	95,43	7.803.843	95,43
- deținut de persoane fizice	170	151	373.763	4,57	373.810	4,57
- deținut de alte entități	171	152				

<b>XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	172	152a (312)	1.013.574	
<b>XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
- dividendele interimare repartizate <sup>8)</sup>	173	152b (315)		
<b>XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>30.06.2020</b>	<b>30.06.2021</b>
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		
<b>XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>30.06.2020</b>	<b>30.06.2021</b>
Venituri obținute din activități agricole	178	157		1.245.258
<b>XVII. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:</b>				
- inundații	180	157b (323)		
- secetă	181	157c (324)		
- alunecări de teren	182	157d (325)		

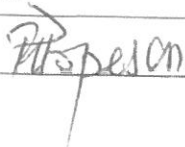
## ADMINISTRATOR,

## INTOCMIT,

Numele si prenumele

POPESCU FLORENTINA

Semnatura


Formular  
VALIDAT

Numele si prenumele

MONEA AURORA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

\* 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 capitolului 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.

\*\*\*\* In 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 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', 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.

**COMCEREAL SA TULCEA**

Tulcea Str.Isaccai 73 Tel./Fax: 0240/534061/534069 Cod:820207 C.U.I: RO8392201  
Nr.Inr.R.C : J 36/165/1996 Capital Social : 8.177.652,50 lei

CONT BANCA TRANSILVANIA TL: RO88BTRL03701202E10399XX  
CONT RAIFFEISEN BANK TL: RO47 RZBR 0000 0600 0035 2530  
CONT BRD TULCEA : RO13 BRDE 370S V016 7740 3700

NR. 1715, 09.08.2021

DECLARATIE

Subsemnatii Popescu Florentina – Administrator Unic, Niculescu Emilian-Mihai – Director General si Monea Aurora – Director Economic, declaram ca situatiile financiar – contabile ale semestrului I anul 2021 au fost intocmite conform standardelor contabile aplicabile, ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea a activelor, a obligatiilor, a pozitiei financiare, a contului de profit si pierdere ale societatii Comcereal S.A. Tulcea, iar Raportul Administratorului cuprinde o analiza corecta a dezvoltarii si performantelor societatii, precum si o descriere a principalelor riscuri si incertitudini specifice activitatii desfasurate de societatea Comcereal SA Tulcea.

Administrator Unic

POPESCU FLORENTINA



Director General :

NICULESCU EMILIAN MIHAI



Director Economic :

MONEA AURORA

