



ELECTRECORD S.A.

în reorganizare judiciară

Raport semestrul I 2023

elaborat în conformitate cu Regulamentul ASF nr. 5/2018

ELECTRECORD S.A.

Sediul social: București, B-dul Corneliu Coposu nr. 11
Numărul de telefon/fax: 021.323.41.85
Numărul și data înregistrării la Oficiul Registrului Comerțului: J40/9111/1991
Cod de identificare fiscală: 458807
Atribut fiscal: RO
Valoarea nominală: 2,5 lei
Număr de acțiuni: 680.580

Raport semestrul I 2023
Electrecord S.A.

În 1991, Electrecord a devenit societate pe acțiuni, cu un pachet majoritar aparținând statului, iar în 2003 angajații societății au preluat pachetul majoritar de acțiuni.

Obiectul de activitate al ELECTRECORD S.A. îl reprezintă producerea, difuzarea și comercializarea de compact discuri audio și executarea de înregistrări în studiourile proprii.

Albumele marca Electrecord relevă adevărata natură a românului cel plin de talent, de sete de cunoaștere și de dăruire. Sunt o reflectare completă atât a peisajului muzical și literar românesc, cât și universal și pun în valoare tot ceea ce este mai reprezentativ în domeniul creației și în domeniul interpretării românești.

Electrecord este prima casă de discuri românească, înființată în anul 1932, brand-ul muzicii românești, care a înregistrat în studiourile sale zeci de mii de lucrări din toate genurile muzicale, cu cei mai mari soliști ai țării. Toate aceste înregistrări au fost editate pe diferite suporturi: pornind de la magical disc de vinil și caseta audio, ajungând în zilele noastre la compact disc, astfel încât catalogul de CD-uri cuprinde astăzi peste 1200 de albume din genurile simfonic, de cameră, de operă și operetă, folclor, pop-rock, jazz, divertisment.

Ca urmare a activității desfășurate, societatea a obținut la data de 30.06.2023 o cifră de afaceri în valoare de 324.961,63 lei (105.002,40 lei – venituri din vânzarea prod. finite + 197.591,80 lei – venituri din redevențe și chirii, 22.367,43 lei – venituri din cedare drept folosință licență). La finalul trimestrului I 2023, societatea înregistrează o cifră de afaceri în valoare de 125.889,20 lei.

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE:

	30.06.2023	31.03.2023	31.12.2022
Total venituri	334.702	205.542	780.233
Venituri din exploatare	334.687	205.532	780.204
Venituri financiare	32	10	29
Total cheltuieli	447.249	207.448	922.093
Cheltuieli de exploatare	437.941	207.448	918.137
Cheltuieli financiare	9.308	0	3.956
Rezultatul brut	-115.797	-1.906	-141.860
Impozit pe venit și alte impozite	3.268	1.283	7.487
Rezultatul net	-112.529	-3.189	-149.347

Analizând contul de profit și pierdere în cele două perioade se constată următoarele:

În cadrul activității de exploatare s-au înregistrat venituri în sumă de 334.687 lei și cheltuieli în sumă de 437.941 lei.

La veniturile ponderea cea mai importantă deținută de venituri este deținută de venituri din redevențe și chirii în sumă de 197.591,80 lei, adică 59,03% din total. La cheltuieli, ponderea cea mai importantă este reprezentată de alte cheltuieli de exploatare în sumă de 95.207,13 lei, adică 21,28 % din total.

Casa și conturi la bănci se prezintă la finalul semestrului I 2023 astfel:

Conturi la bancă în lei	193.221 lei
Conturi la bancă în valută	65,75 lei
Casă în lei	20.817,54 lei
Avansuri de trezorerie	19.340,87 lei
Total	233.445,16 lei

Societatea comercială a înregistrat la finalul semestrului I 2023 o pierdere în sumă de 112.529 lei.

Administratorul judiciar al companiei COMCAS IJ 2000 SPRL cu sediul social în Satu Mare, str. I. Slavici nr. 13, având CUI RO 20570987, înscrisă la UNPIR în RSP sub nr. 0111, prin reprezentant Ghere Ioan, iar administratorul special este dl Ivan Andrei-Dumitru.

Situația financiară a societății la 30.06.2023 nu a fost auditată.

Administrator judiciar
COMCASEJ 2000 SPRL
Prin administrator coordonator
Ghere Ioan



Administrator special
Ivan Andrei-Dumitru



Raport semestrul I 2023
Electrecord S.A.

ELECTRECORD S.A.
Sediul B-dul Corneliu Coposu nr. 11, București, Sector 3
J40/9111/1991
CUI 458807

DECLARAȚIA PERSOANELOR RESPONSABILE

Subsemnatul Ghere Ioan, în calitate de administrator judiciar, declar pe proprie răspundere că, după cunoștințele mele, situația financiar contabilă aferentă trimestrului II 2023 este întocmită în conformitate cu standardele contabile aplicabile societății noastre, oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierdere a ELECTRECORD S.A.

Totodată mai declar pe proprie răspundere că raportul aferent semestrului I 2023 reprezintă în mod corect și complet informațiile despre ELECTRECORD S.A.

Administrator judiciar
COMCASLJ 2000 SPRL
Președinte administrator coordonator
Ghere Ioan



ELECTRECORD S.A.

Sediul B-dul Corneliu Coposu nr. 11, București, Sector 3

J40/9111/1991

CUI 458807

DECLARAȚIA PERSOANELOR RESPONSABILE

Subsemnatul Ivan Andrei-Dumitru, în calitate de administrator special, declar pe proprie răspundere că, după cunoștințele mele, situația financiar contabilă aferentă trimestrului II 2023 este întocmită în conformitate cu standardele contabile aplicabile societății noastre, oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierdere a ELECTRECORD S.A.

Totodată mai declar pe proprie răspundere că raportul aferent semestrului I reprezintă în mod corect și complet informațiile despre ELECTRECORD S.A.

Administrator special,
Ivan Andrei-Dumitru



Bifati numai
dacă
este cazul:

- Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
 Sucursala
 GIE - grupuri de interes economic
 Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

Tip situație financiară: BS

An Semestru Anul 2023

Suma de control 1.701.450

Entitatea ELECTRECORD SA

Adresa

Județ București Sector Sector 3 Localitate BUCUREȘTI
Strada BD. CORNELIU COPOȘU Nr. 11 Bloc Scara Ap. Telefon 0213134185

Număr din registrul comerțului J40/9111/1991

Cod unic de înregistrare 4 5 8 8 0 7

Forma de proprietate

Cod LEI (Legea Entity Identifier, conform ISO 17442)

34-Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

1820 Reproducerea înregistrărilor

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

1820 Reproducerea înregistrărilor

Raportari contabile semestriale

- Entități mijlocii, mari și entități de interes public
 Entități mici
 Microentități

Entități de interes public

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991

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

F10 - SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

Indicatori :

Capitaluri - total	-9.416.958
Capital subscris	1.701.450
Profit/ pierdere	-119.857

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

IVAN ANDREI-DUMITRU

Numele și prenumele

FISCAL ACCOUNTING SRL

Calitatea

22-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

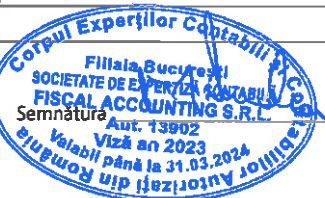
Nr.de înregistrare în organismul profesional

13

CIF/ CUI membru CECCAR

3 9 3 7 5 2 3 5

Semnătura



Semnătura electronică

Formular VALIDAT

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORILOR 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	
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)					
A		B	1	2	
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	798		
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03			
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	798		
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	154.485		-4.480
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)	178.113		339.602
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)			
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	178.113		339.602
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07			
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	166.100		233.445
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	498.698		568.567
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10			320
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11			320
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12			
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	9.796.596		9.985.018
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	-9.297.898		-9.416.958
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	-9.297.100		-9.416.958
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			
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17			
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18			827
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19			
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20			
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21			
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22			827

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		827
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	1.701.450	1.701.450
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	1.701.450	1.701.450
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		
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	85.073	85.073
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	0	0
SOLD D (ct. 117)	44	42	10.934.279	11.083.623
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43		
SOLD D (ct. 121)	46	44	149.344	119.858
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	-9.297.100	-9.416.958
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	-9.297.100	-9.416.958

*) 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

IVAN ANDREI-DUMITRU

Semnătura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

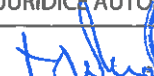
Numele și prenumele

FISCAL ACCOUNTING SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE GECAAR

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

13



CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2023

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.2195/ 2023	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)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	330.273	316.978
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	330.273	316.978
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	329.246	324.962
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	1.027	
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	0	7.984
— 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	41.413	
Sold D	08	08		83.627
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	0	0
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	0	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	9.358	9.726
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	0	0
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	381.044	243.077
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	24.434	0
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	5.376	547
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	20.928	5.757
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	297	75.339
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	0	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	297.859	67.195
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	290.389	64.935
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	7.470	2.260

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	5.320	798
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	5.320	798
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28	0	0
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29	0	0
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30	0	0
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	171.831	200.755
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	163.499	92.192
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	8.165	13.202
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34	0	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	38	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	37	167	95.361
— 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	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	42	41	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	43	42	526.045	350.391
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	145.001	107.314
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47	7	33
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	49	48	0	0
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	50	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	51	50	15	0
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	52	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	53	52	22	33
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	54	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	55	54	0	0
- Venituri (ct.786)	56	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	57	56	0	0
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57	0	0
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58	1.756	9.308
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	60	59	1.756	9.308

PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):					
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	0	0	
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	1.734	9.275	
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	63	62	381.066	243.110	
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	64	63	527.801	359.699	
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):					
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	0	0	
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	146.735	116.589	
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66	0	0	
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)	0	0	
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)	0	0	
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67	0	0	
23. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68	3.396	3.268	
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	150.131	119.857	

*) 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

IVAN ANDREI-DUMITRU

Numele si prenumele

FISCAL ACCOUNTING SRL

Semnătura



Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECAR

Semnătura


**Formular
VALIDAT**

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

13

DATE INFORMATIVE la data de 30.06.2023

F30 - pag. 1

Cod 30 (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din (c).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		119.857
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	30.06.2022		30.06.2023
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii	20	19	8		2
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	9		1
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Sume (lei)
A				B	1
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
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		
- 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	2.141	2.141
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	2.141	2.141
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	2.141	2.141
- 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	93.205	159.976
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	1.103	1.013
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	19.749	9.887
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	7.397	7.397
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63		
- 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	12.352	2.490
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		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	15.991	166.905
- 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	15.991	166.905
- 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 nerezidenți	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 rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	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	9.788	20.818
- în lei (ct. 5311)	99	85	9.788	20.818
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	47.966	38.585
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	38.512	38.519
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	9.454	66
- 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	8.027.856	9.985.620
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	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		
- 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	126.180	2.282.815
- 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	22.335	22.910
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	7.849.434	7.650.161
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	16.915	-14.974
- datorii fiscale în legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	7.973	46.115
- fonduri speciale - taxe și varsaminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	7.824.546	7.619.020
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	25.164	24.164
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120	25.164	24.164
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	4.743	5.570		
-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				
-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	4.743	5.570		
- 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	1.701.450	1.701.450		
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133	1.701.450	1.701.450		
- capital subscris varsat de nerezidenti (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	6.112			
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	1.701.450	X	1.701.450	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 regiile autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151	1.701.450	100,00	1.701.450	100,00
- deținut de alte entități	171	152				

XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	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		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2022	2023
- dividendele interimare repartizate ^{B)}	173	152b (315)		
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	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 *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	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:		Nr. rd.	Sume (lei)	
- inundații	180	157b (323)		
- secetă	181	157c (324)		
- alunecări de teren	182	157d (325)		

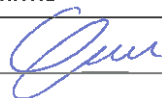
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

IVAN ANDREI-DUMITRU

Semnatura


**Formular
VALIDAT**

Numele si prenumele

FISCAL ACCOUNTING SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE DE CASAR

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

13



*) 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 muncă 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 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.

****) 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, înainte de deduceri și impozitelor aferente. ...'

1) Se vor include chirile 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 chirile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile 'cu scadența inițială mai mare de un an' și 'datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)'.
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datorii 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 intai tipul entitatii (mar si mijlocul micului marci)!

Nr.cr.	Cont	Suma	
1	Alege cont		-
			+

Balanta de verificare
 01.06.2023 -- 30.06.2023

Cont	Denumirea contului	Solduri Initale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAȚ	0.00	1 701 450.00	0.00	1 701 450.00	0.00	0.00	0.00	1 701 450.00	0.00	1 701 450.00
1081	REZERVE LEGALE	0.00	85 072.50	0.00	85 072.50	0.00	0.00	0.00	85 072.50	0.00	85 072.50
1171	REZULTATUL REPORȚAT - PROFITUL NEREP. / PIERDERE NEACOP.	10 834 278.88	0.00	11 083 623.24	0.00	0.00	11 083 623.24	0.00	11 083 623.24	0.00	11 083 623.24
121	PROFIT SI PIERDERE	149 344.38	0.00	573 614.75	482 189.61	23 078.43	1 886.15	598 594.18	484 004.86	112 528.52	1 786 522.50
	Total sume clasa 1	11 083 623.24	1 786 522.50	11 657 137.99	2 288 692.01	23 078.43	1 895.15	11 680 217.42	2 270 587.18	11 188 152.76	1 786 522.50
208	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE	294.12	0.00	294.12	0.00	0.00	0.00	294.12	0.00	294.12	0.00
212	CONSTRUCTII	161 648.11	0.00	161 648.11	0.00	0.00	0.00	161 648.11	0.00	161 648.11	0.00
2131	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE (MASINI, UTILE) (A)	24 094.46	0.00	24 094.46	0.00	0.00	0.00	24 094.46	0.00	24 094.46	0.00
2132	APARATE SI INSTALATII DE MASURA, CONTROL SI REGLARE	13 388.87	0.00	13 388.87	0.00	0.00	0.00	13 388.87	0.00	13 388.87	0.00
2133	MULDOACE DE TRANSPORT	32 814.03	0.00	32 814.03	0.00	0.00	0.00	32 814.03	0.00	32 814.03	0.00
214	MOBILIER, APARATURA, BIROTICA, ALTE ACTIVE CORPORALE	8 013.00	0.00	8 013.00	0.00	0.00	0.00	8 013.00	0.00	8 013.00	0.00
2878	ALTE GREANTE IMOBILIZATE	2 140.83	0.00	2 140.83	0.00	0.00	0.00	2 140.83	0.00	2 140.83	0.00
2805	AMORT. CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	0.00	294.12	0.00	294.12	0.00	0.00	0.00	294.12	0.00	294.12
2812	AMORT. CONSTRUCTIILOR	0.00	151 648.11	0.00	151 648.11	0.00	0.00	0.00	151 648.11	0.00	151 648.11
2813	AMORT. INSTALATIILOR, MUL. DE TRANSPORT	0.00	69 496.83	0.00	70 182.11	0.00	133.05	0.00	70 295.16	0.00	70 295.16
2814	AMORT. ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	8 013.00	0.00	8 013.00	0.00	0.00	0.00	8 013.00	0.00	8 013.00
	Total sume clasa 2	232 391.22	229 452.06	232 391.22	230 117.34	0.00	133.05	232 391.22	230 250.39	232 391.22	8 013.00
303	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR	1 898.55	0.00	1 898.55	0.00	0.00	0.00	1 898.55	0.00	1 898.55	0.00
341	SEMI-FABRICATE	21 948.52	0.00	21 948.52	0.00	0.00	0.00	21 948.52	0.00	21 948.52	0.00
345	PRODUSE FINITE	100 543.30	0.00	100 543.30	108 584.30	0.00	126.00	100 543.30	108 710.30	-8 187.00	0.00
364	PRODUSE AFLATE LA TERTI	11 477.25	0.00	11 477.25	11 477.25	0.06	0.00	11 477.25	11 477.25	0.00	0.00
371	MARFURI	18 831.62	0.00	18 831.62	18 831.62	0.00	0.00	18 831.62	18 831.62	0.00	0.00
	Total sume clasa 3	154 485.24	0.00	154 485.24	158 839.89	0.00	126.00	154 485.24	158 965.89	-4 480.45	0.00
401	FURNIZORI	0.00	2 893 446.25	88 286.80	2 163 339.81	11 996.31	16 975.78	91 288.11	2 200 311.77	0.00	2 118 028.66
4092	FURNIZORI -- DEBITORI PT. PRESTARI DE SERVICII	475.00	0.00	475.00	0.00	0.00	0.00	475.00	0.00	0.00	0.00

Balanta de verificare
 01.06.2023 -- 30.06.2023

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
4111	CLIENTI										
418	CLIENTI - CREDITORI	110 841.18	0.00	638 440.47	480 464.80	15 192.71	31 687.52	651 633.18	492 132.32	159 500.86	0.00
4211	PERSONAL SALARIU DATORATE	0.00	39 710.11	0.00	152 878.48	0.00	10 907.16	0.00	163 786.62	0.00	163 786.62
4214	PERSONAL SALARIU DATORATE INSCRISE LA MASA CREDALE	0.00	10 700.00	54 184.00	70 507.00	5 128.00	5 128.00	59 282.00	75 635.00	0.00	16 343.00
425	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI										
427	RETINERI DIN SALARIU DATORATE TERTILOR	18 184.00	0.00	23 575.00	22 532.00	1 000.00	1 000.00	24 545.00	23 532.00	1 013.00	0.00
42812	ALTE DATORII-CU PERSONALUL - GARANTII	0.00	0.00	2 727.00	1 080.00	0.00	0.00	2 727.00	1 080.00	0.00	-1 647.00
4315	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE	0.00	225.00	0.00	225.00	0.00	0.00	0.00	225.00	0.00	225.00
4316	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATALE	0.00	0.00	27 281.00	14 982.00	2 128.00	1 282.00	29 389.00	16 234.00	0.00	-13 155.00
436	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	0.00	8 315.00	5 983.00	0.00	5 13.00	8 315.00	6 466.00	0.00	-1 819.00
4382	ALTE CREANTE SOCIALE	0.00	0.00	2 051.00	1 345.00	115.00	115.00	2 176.00	1 460.00	0.00	-716.00
4418	IMPOZITUL PE VENIT	7 387.00	0.00	7 387.00	0.00	0.00	0.00	7 387.00	0.00	7 387.00	0.00
4423	TVA DE PLATA	0.00	2 289.00	1 253.00	3 572.00	2 288.00	1 985.00	3 572.00	5 557.00	0.00	1 985.00
4426	TVA DEDUCTIBILA	0.00	4 084.28	21 497.00	72 885.73	6 258.00	7 21.22	27 755.00	5 557.00	0.00	45 631.95
4427	TVA COLECTATA	0.00	0.00	10 830.73	10 830.73	1 674.33	1 674.33	12 605.06	12 305.06	0.00	0.00
4428	TVA NEEXIGIBILA	0.00	0.00	78 632.17	78 632.17	2 385.55	2 385.55	82 027.72	82 027.72	0.00	0.00
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	0.00	0.00	5 087.75	5 087.75	1 076.15	1 076.15	6 173.90	6 173.90	0.00	0.00
4441	IMPOZIT PE VENITURI DIN SALARII	0.00	0.00	0.00	-3 084.00	0.00	0.00	0.00	-3 084.00	0.00	-3 084.00
4461	IMPOZIT CLAUDRE	0.00	3 084.00	4 918.00	6 721.00	0.00	333.00	4 986.00	7 054.00	0.00	2 068.00
4482	IMPOZIT TEREN	0.00	0.00	8 524.00	0.00	0.00	0.00	8 524.00	0.00	0.00	-8 524.00
4483	IMPOZIT AUTOTURISM	0.00	0.00	7 72.00	0.00	0.00	0.00	7 72.00	0.00	0.00	-7 72.00
4481	ALTE DATORII FAZA DE BUGETUL STATULUI	0.00	0.00	32.00	0.00	0.00	0.00	32.00	0.00	0.00	-32.00
4482	ALTE CREANTE PRIND BUGETUL STATULUI	2 480.46	0.00	2 480.46	0.00	0.00	0.00	2 480.46	0.00	2 480.46	0.00
4551	ACIIONARASOCIATI - CONTURI CURENTE	0.00	0.00	0.00	24 164.29	0.00	0.00	0.00	24 164.29	0.00	24 164.29
4612	SUME ACORDATE CA IMPREMIU CF CTR NR.463/15.09.2020	21 000.00	0.00	21 050.00	0.00	0.00	0.00	21 000.00	0.00	21 000.00	0.00
4621	INTERPRETI - DREPTURI ROALTY	0.00	4 742.87	0.00	4 742.87	0.00	0.00	0.00	4 742.87	0.00	4 742.87
471	CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	0.00	0.00	372.00	0.00	0.00	0.00	320.00	0.00	320.00	0.00
472	VENITURI INREGISTRATE IN AVANS	0.00	0.00	0.00	827.10	0.00	0.00	0.00	827.10	0.00	827.10

Balanta de verificare
 01.06.2023 -- 30.06.2023

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulate perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditore	Debitoare	Creditore	Debitoare	Creditore	Debitoare	Creditore	Debitoare	Creditore
473	DECONTARI DIN OPERATIUNI IN CURS DE CLARIFICARE	15 585.00	0.00	145 865.00	0.00	0.00	0.00	145 595.00	0.00	145 585.00	0.00
Total sume clasa 4		175 872.64	9 739 597.59	1 131 692.38	10 745 909.29	49 293.05	75 773.09	1 180 845.43	10 821 681.38	337 781.32	9 978 517.27
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	38 519.35	0.00	38 519.35	0.00	0.00	0.00	38 519.35	0.00	38 519.35	0.00
5121BR0M	CONT CURENT B. ROMANESCA	102 817.63	0.00	459 850.50	308 891.23	31 483.67	32 984.98	491 134.17	341 786.09	149 848.08	0.00
5121CEC	CONT CURENT CEC	388.97	0.00	388.97	0.00	0.00	0.00	388.97	0.00	388.97	0.00
5121GARANT	CARANTIE CF CNV 28383/545	5 106.36	0.00	5 106.36	0.00	0.00	0.00	5 106.36	0.00	5 106.36	0.00
5121PIREUS	CONT CURENT PIRAEUS BANK	-141.61	0.00	-141.61	0.00	0.00	0.00	-141.61	0.00	-141.61	0.00
5124	CONTURI LA BANCA IN VALUTA	9 198.21	0.00	9 198.21	9 122.46	0.00	0.00	9 198.21	9 122.46	65.75	0.00
5311	CASA IN LEI	10 420.71	0.00	44 846.28	24 200.72	7 006.00	6 833.00	51 851.28	31 033.72	20 817.54	0.00
542	AVANSURI DE TREZORERIE	0.19	0.00	13 298.96	782.09	6 833.00	0.00	20 102.96	782.09	19 340.87	0.00
Total sume clasa 5		188 099.81	0.00	570 827.00	342 976.50	46 322.67	39 727.98	616 149.67	392 704.36	233 445.31	0.00
604	CHELT. CU MAT. NESTOcate	0.00	0.00	547.30	547.30	0.00	0.00	547.30	547.30	0.00	0.00
605A	CHELT. CU APA	0.00	0.00	787.85	787.85	150.72	150.72	938.67	938.67	0.00	0.00
609E	CHELT. CU ENERGIA	0.00	0.00	3 013.88	3 013.88	0.00	0.00	3 013.88	3 013.88	0.00	0.00
609G	CHELT. CU GAZELE	0.00	0.00	1 804.41	1 804.41	0.00	0.00	1 804.41	1 804.41	0.00	0.00
607	CHELT. PRIVIND MARURILE	0.00	0.00	75 339.05	75 339.05	0.00	0.00	75 339.05	75 339.05	0.00	0.00
622	CHELT. CU COMISIOANE SI ONORARIILE	0.00	0.00	15 902.00	15 902.00	4 777.90	4 777.90	20 679.90	20 679.90	0.00	0.00
623	CHELT. DE PROTOCOL, RECLAMA SI PUBLICITATE	0.00	0.00	292.32	292.32	0.00	0.00	292.32	292.32	0.00	0.00
6231	CHELT. PROTOCOL	0.00	0.00	163.77	163.77	0.00	0.00	163.77	163.77	0.00	0.00
628	CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	0.00	0.00	689.00	689.00	85.31	85.31	764.31	764.31	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV. BANCARE SI ASIMILATE	0.00	0.00	598.15	598.15	102.55	102.55	698.70	698.70	0.00	0.00
6281P	CHELT. CU PRESTARI SERVICII	0.00	0.00	56 871.25	56 871.25	9 824.03	9 824.03	66 695.28	66 695.28	0.00	0.00
6291S	CHELT. SERVICII SALUBRIZARE	0.00	0.00	502.11	502.11	99.58	99.58	598.67	598.67	0.00	0.00
6291T	CHELT. SERVICII PAZA	0.00	0.00	1 951.99	1 951.99	347.05	347.05	2 299.04	2 299.04	0.00	0.00
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMANTE ASIMILATE	0.00	0.00	5 984.28	5 984.28	9.26	9.26	5 973.55	5 973.55	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	59 807.00	59 807.00	5 128.00	5 128.00	64 935.00	64 935.00	0.00	0.00
645B	ALTE CHELT. PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	0.00	0.00	800.00	800.00	0.00	0.00	800.00	800.00	0.00	0.00

Balanta de verificare
 01.06.2023 -- 30.06.2023

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoara	Creditoara	Debitoara	Creditoara	Debitoara	Creditoara	Debitoara	Creditoara	Debitoara	Creditoara
6461	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A SALARIATILOR	0.00	0.00	1 346.00	1 346.00	115.00	115.00	1 460.00	1 460.00	0.00	0.00
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	153.73	153.73	0.00	0.00	153.73	153.73	0.00	0.00
6588	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.00	0.00	95 207.13	95 207.13	0.00	0.00	95 207.13	95 207.13	0.00	0.00
687	CHELT. CU SCOTURILE ACCORDATE	0.00	0.00	9 118.00	9 118.00	189.00	189.00	9 308.00	9 308.00	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA MOBILIZARILOR	0.00	0.00	665.28	665.28	133.05	133.05	798.33	798.33	0.00	0.00
698	CHELT. CU IMPOZITUL PE VENIT SI CU ALTE IMPOZITE	0.00	0.00	1 283.00	1 283.00	1 985.00	1 685.00	3 268.00	3 268.00	0.00	0.00
Total suma clasa 6		0.00	0.00	332 865.61	332 865.61	22 953.43	22 953.43	355 838.94	355 838.94	0.00	0.00
7015	VEN. DIN VANZAREA PROD. FINITE	0.00	0.00	103 112.40	103 112.40	1 890.00	1 890.00	105 002.40	105 002.40	0.00	0.00
706	VEN. DIN REDEVENITE SI CHIRII	0.00	0.00	197 591.80	197 591.80	0.00	0.00	197 591.80	197 591.80	0.00	0.00
7081	VEN. DIN CEDARE DREPT FOLOSINTA LICENTA	0.00	0.00	22 367.43	22 367.43	0.00	0.00	22 367.43	22 367.43	0.00	0.00
709	REDUCERI COMERCIALE ACCORDATE	0.00	0.00	7 984.24	7 984.24	0.00	0.00	7 984.24	7 984.24	0.00	0.00
711	VARIATIA STOCURILOR	0.00	0.00	83 540.84	83 540.84	128.00	128.00	83 628.64	83 628.64	0.00	0.00
7581	VEN. DIN DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	8 728.14	8 728.14	0.00	0.00	8 728.14	8 728.14	0.00	0.00
788	VEN. DIN DOBINZI	0.00	0.00	27.38	27.38	5.15	5.15	32.53	32.53	0.00	0.00
Total suma clasa 7		0.00	0.00	424 310.03	424 310.03	2 021.15	2 021.15	428 331.18	428 331.18	0.00	0.00
Totaluri:		11 812 572.15	11 812 572.15	14 503 528.37	14 503 528.37	142 628.73	142 628.73	14 646 158.10	14 646 158.10	11 995 290.16	11 995 290.16

Inlocuiri,
 FISCAL ACCOUNTING SRL

Conducatorul compartimentului financiar-contabil,
 IVAN ANDREI-DUMITRU

[Signature]

[Signature]