

**Raportul semestrial aferent semestrului I 2023 conform
Regulamentului ASF nr. 5/2018**

Data raportului	31.08.2023
Denumirea emitentului	IAMU SA
Sediul social	BLAJ, str. Gh. Baritiu, nr. 38, județul ALBA
Număr de telefon/fax:	0258-711.907; 0258-713.604
Codul unic de înregistrare la O.R.C	1766830
Număr de ordine în Registrul Comerțului	J01/189/1991
Capital social subscris și vărsat	23.750.373 lei
Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise	AERO

1. Situația economico-financiară a societății IAMU SA

Rezultatele IAMU SA (denumită în continuare “Societatea”) din primul semestru al anului 2023 confirmă capacitatea societății de a genera profit și soliditatea financiară a acesteia.

În această perioadă profitul net înregistrat a fost de 3.920.333 lei, valoare situată la 98% din nivelul profitului previzionat prin Bugetul de Venituri și Cheltuieli.

Anexat la prezentul Raport sunt prezentate Situațiile financiare interimare (simplificate, neauditate) la data de 30 iunie 2023, conform reglementarilor legale.

Situațiile financiare interimare aferente semestrului I 2023 nu au fost revizuite de către un auditor extern independent, nefiind o cerință legală sau statutară.

1.1. Elemente de bilanț

<i>(toate elementele sunt exprimate în lei, dacă nu este precizat altfel)</i>	30 iunie 2023	31 dec. 2022	%
Active imobilizate	44.212.001	44.372.030	-0.36
Active circulante, din care:	57.867.325	57.454.381	+0.72
- Creante	9.597.908	9.320.576	+2.98
Total active	102.081.360	101.830.478	+0.25
Total datorii, din care:	36.819.744	36.345.263	+1.30
- Datorii curente	24.238.882	22.689.127	+6.83
Capitaluri proprii:	65.256.116	65.487.990	-0.35

La 30 iunie 2023 și în perioada 01 ianuarie – 30 iunie 2023 evoluția principalilor indicatori financiari a fost următoarea:

- Activele imobilizate ale Societății au scăzut cu 0.36% ca urmare a scaderii investițiilor din prima jumătate a anului 2023.
- Volumul activelor circulante ale Societății a crescut cu 0.72% la data de 30 iunie 2023 față de începutul anului ca urmare a creșterii creanțelor comerciale cu 2.98%.
- Creanțele comerciale au crescut în primele șase luni ale anului 2023 față de începutul anului cu 2.98% ca urmare a creșterii producției livrate.
- Datoriile totale înregistrate la 30 iunie 2023 sunt în valoare de 36.819.744 lei, în creștere cu 1.30% față de valoarea înregistrată la 01 ianuarie 2023, datorită creșterii datoriilor curente cu 6.83%, prin recunoașterea în acestea a dividendelor de plată până la sfârșitul anului 2023, și prin accesarea unor credite.
- Valoarea capitalurilor proprii la data de 30 iunie 2023 este 65.253.116 lei, în scădere cu 0.35% față de valoarea acestora la începutul anului.

12. Contul de profit și pierdere

<i>(toate elementele sunt exprimate în lei, dacă nu este precizat altfel)</i>	30 iunie 2023	30 iunie 2022	%
Venituri din exploatare, din care:	57.691.744	69.022.712	-16.42
<i>Venituri din cifra de afaceri</i>	57.463.098	66.542.568	-13.64
Cheltuieli din exploatare	(52.657.953)	(64.034.384)	-17.77
Profit operațional	5.033.791	4.988.328	+0.91
Venituri financiare	278.264	67.319	
Cheltuieli financiare	(724.244)	(288.298)	
Venituri totale	57.970.007	69.090.031	-16.09
Cheltuieli totale	(53.488.161)	(64.322.682)	-16.84
Profit brut	4.481.847	4.767.348	-5.99
Profit net	3.920.333	4.265.850	-8.10

În primul semestru al anului 2023 față de aceeași perioadă a anului trecut, principalii indicatori ai Contului de profit și pierdere se prezintă astfel:

- Totalul veniturilor în perioada analizată a fost de 57.970.007 lei, în scădere cu 16.09% față de aceeași perioadă a anului trecut, în principal datorită scaderii cifrei de afaceri cu 13.64% în aceeași perioadă analizată.
- Cheltuielile totale aferente perioadei au fost în suma de 53.488.161 lei, în scădere cu 16.84% față de aceeași perioadă a anului precedent, datorită scaderii volumului de producție în același ritm.
- Profitul net al perioadei a fost de 3.920.333 lei, în scădere cu -8.10% față de aceeași perioadă a anului precedent.

13. Fluxuri de trezorerie

<i>(toate elementele sunt exprimate în lei, dacă nu este precizat altfel)</i>	30 iunie 2022	30 iunie 2023
<i>Fluxuri din activitatea de exploatare</i>		
Încasări din activitatea de exploatare	68.162.937	49.314.915
Plăți din activitatea de exploatare	(73.754.772)	(55.999.045)
Trezorerie netă din activități de exploatare	(5.591.835)	(6.684.130)
<i>Fluxuri din activitatea de investiție</i>		
Încasări din activitatea de investiție	0	0
Plăți din activitatea de investiție	(1.578.941)	(758.856)
Trezorerie netă din activități de investiții	(1.578.941)	(758.856)
<i>Fluxuri din activitatea de finanțare</i>		
Trezorerie netă din activități de finanțare	4.107.309	9.461.226
Sold la începutul perioadei	4.076.928	464.599
Sold la sfârșitul perioadei	1.013.461	2.482.839

Soldul numerarului și a echivalentelor de numerar înregistrat la 30 iunie 2023 este unul pozitiv, respectiv de 2.482.839 lei.

2. Analiza activității societății IAMU SA

21. Prezentarea și analizarea tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea emitentului, comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut

Managementul Societății apreciază rezultatele obținute la 30 iunie 2023 ca fiind în conformitate cu așteptările sale și corelate cu strategia de dezvoltare a firmei, în condițiile existente în piața în contextul post-pandemiei de Covid-19 și a războiului Rusia-Ucraina. Mecanismele și pârghiile de control implementate asigură păstrarea echilibrului financiar al companiei.

22. Prezentarea și analizarea efectelor asupra situației financiare a emitentului a tuturor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate (precizând scopul și sursele de finanțare a acestor cheltuieli) comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut

Cheltuielile investitoriale realizate de Societate în primele șase luni ale anului 2023 au fost de 989.751 lei, față de valoarea de 643.055 lei din semestrul I al anului precedent. Principalele investiții au vizat modernizări în vederea optimizării fluxului de producție și creșterii capacității de producție prin rețehnologizare.

Societatea va continua să implementeze proiectele de investiții aferente perioadei 2021-2023, aprobate de către Adunarea Generală a Acționarilor, sursele de finanțare fiind atât surse proprii, cât și surse atrase (credite bancare).

Societatea consideră că efectele investițiilor realizate se vor răsfrânge în mod favorabil asupra situației financiare a Societății într-un termen relativ scurt.

Indicatorii economico-financiari la 30 iunie 2023 au fost:

Denumirea indicatorului	UM	30 iunie 2022	30 iunie 2023
Lichiditatea gobală	Rap	1.74	2.39
Lichiditatea intermediară	Rap	0.66	0.50
Rotăția stocurilor	Rot/an	1.66	1.63
Recuperarea creanțelor	Zile	64	30
Rambursarea datoriilor comerciale	Zile	101	76
Rata profitului brut	%	7.16	7.80

23. Prezentarea și analizarea evenimentelor, tranzacțiilor, schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază. Precizarea măsurii în care au fost afectate veniturile de fiecare element identificat. Comparație cu perioada corespunzătoare a anului trecut.

Societatea IAMU SA nu are de raportat evenimente și tranzacții care ar putea afecta în mod semnificativ veniturile din activitatea de bază.

3. Schimbări care afectează capitalul și administrarea emitentului

31. Descrierea cazurilor în care emitentul a fost în imposibilitatea de a-și respecta obligațiile financiare în timpul perioadei analizate

Societatea IAMU SA nu s-a găsit în nicio situație în imposibilitatea de a-și respecta obligațiile financiare în timpul perioadei analizate. Compania nu înregistrează datorii restante față de bugetele publice și față de partenerii săi privați.

32. Descrierea oricărei modificări privind drepturile deținătorilor de valori mobiliare emise de emitent

Societatea SC IAMU SA nu are de raportat modificări privind drepturile deținătorilor de valori mobiliare emise.

CIMPEAN Gligor
Președinte Consiliu de Administrație
Director General



PATRUTA Mircea Ioan
Director Economic



IAMU SA

Situația individuală a poziției financiare

la 30 iunie 2023

(toate sumele sunt exprimate in lei, dacă nu este specificat altfel)

	30 iunie 2023	31 decembrie 22
ACTIVE		
Imobilizări corporale	44.194.380	44.350.145
Imobilizări necorporale	13.538	17.070
Imobilizari financiare	4,083	4,815
Total active imobilizate	44.212.001	44.372.030
Stocuri	45.786.577	47.669.206
Creanțe comerciale	9.597.908	9.320.576
Cheltuieli în avans	2.034	4.067
Numerar și echivalente de numerar	2.482.839	464.599
Total active curente	64.723.643	47.668.491
TOTAL ACTIVE	102.081.360	101.830.478
CAPITALURI PROPRII		
Capital social	23.750.373	23.750.373
Rezerve	37.620.574	32.279.469
Rezultatul reportat	188.928	188.928
Total capitaluri proprii	65.256.116	65.487.990
DATORII		
Datorii pe termen lung	12.580.861	13.656.136
Datorii curente	24.238.882	22.689.127
TOTAL DATORII	36.819.744	36.345.263

CIMPEAN Gligor
Director General
Presedinte al Consiliului de Administratie



PATRUTA Mircea Ioan
Director Economic



IAMU SA

Situația individuală a rezultatului global

la 30 iunie 2023

(toate sumele sunt exprimate in lei, dacă nu este specificat altfel)

	30 iunie 2022	30 iunie 2023
Venituri din cifra de afaceri	66.542.568	57.463.098
Venituri din vanzarea marfurilor	627.102	233.255
Alte venituri	258.640	74.838
Variația stocurilor de produse finite și în curs de execuție	2.221.504	153.808
Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile	(26.639.061)	(20.595.536)
Cheltuieli privind mărfurile	(382.250)	(228.102)
Cheltuieli cu serviciile prestate de terți	(2.267.956)	(2.640.610)
Cheltuieli cu personalul	(21.693.621)	(19.647.420)
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea imobilizărilor	(3.932.004)	(3.534.581)
Alte cheltuieli	(9.119.492)	(6.011.704)
Rezultat operațional	4.988.328	5.033.791
Venituri financiare	67.319	278.264
Cheltuieli financiare	(288.298)	(724.244)
Profit / (Pierdere) înainte de impozitare	4.767.348	4.481.847
Venit / (Cheltuiala) cu impozitul pe profit	(501.498)	(561.514)
Profit / (Pierdere) aferent(ă) anului	4.265.850	3.920.333
Alte elemente ale rezultatului global		
Creșteri ale rezervei din reevaluarea imobilizărilor corporale, nete de impozit amânat	-	-
Transferul rezervei din reevaluare la rezultat reportat ca urmare a casării imobilizărilor corporale	-	-
TOTAL REZULTAT GLOBAL AFERENT ANULUI	4.265.850	3.920.333

CIMPEAN Gligor
Director General
Presedinte al Consiliului de Administratie



PATRUTA Mircea Ioan
Director Economic



IAMU SA

Note la situațiile financiare individuale interimare

la 30 iunie 2023

Entitatea care raportează

IAMU SA ("Societatea") este o societate pe acțiuni care funcționează în România în conformitate cu prevederile Legii 31/1990 privind societățile comerciale.

Societatea are sediul social în Blaj, str. Gh. Baritiu nr. 38, județul Alba.

Obiectul de activitate al firmei este producerea și comercializarea de accesorii pentru mașini unelte

Capitalul societății:

- Capitalul social al SC IAMU SA este în valoare de 23.750.373 lei, divizat în 9.500.149 acțiuni în valoare de 2,5 lei, subscris și vărsat integral.
- Acțiunile societății: nominative – 2,5 lei.
- Structura acționariatului (confirmarea Depozitarului Central Bucuresti)

Acționari	Adresa/Sediul	Nr. Acțiuni	% din capitalul
Lion Capital SA	Arad C. Victoriei 33-35	7.286.299	76,69%
Infinity Capital Investments SA	Craiova Tufănele, Nr 1	1.884.289	19,83%
Alții acționari		325.561	3,48%
TOTAL		9.500.149	100

Principii, politici și metode contabile

Situațiile financiare individuale pentru primele șase luni încheiate la 30 iunie 2023 au fost întocmite în conformitate cu prevederile legale.

Situațiile financiare nu includ toate informațiile și elementele publicate în raportarea anuală și trebuie citite împreună cu situațiile financiare anuale ale Societății, întocmite la 31 decembrie 2022.

Politicile contabile și metodele de evaluare folosite pentru întocmirea situațiilor financiare semestriale concordă cu cele folosite la întocmirea situațiilor financiare anuale ale Societății, pentru anul încheiat la 31 decembrie 2022.

Situațiile financiare pentru semestrul I 2023 nu au fost revizuite de către un auditor financiar extern.

Tranzacții în monedă străină

Operațiunile exprimate în monedă străină sunt înregistrate în lei la cursul oficial de schimb valutar de la data decontării tranzacțiilor. Activele și datoriile monetare înregistrate în devize la data întocmirii situațiilor contabile sunt transformate în monedă funcțională la cursul de schimb valutar din ziua respectivă.

Câștigurile sau pierderile din decontarea acestora și din conversia folosind cursul de schimb valutar de la sfârșitul perioadei de raportare a activelor și datoriilor monetare denumite în monedă străină sunt recunoscute în situația rezultatului global.

Cursurile de schimb valutar ale principalelor monede străine au fost:

Valuta	30 iunie 2023	31 decembrie 2022	Variație
Euro (EUR)	4,9634	4,9474	+0,32%
Dolar american (USD)	4,5750	4,6396	-1.39%

Alte note

Managementul Societății și-a stabilit strategia pe termen mediu și lung, iar estimările prevăd descreșteri ale vânzărilor și diminuări ale costurilor ca urmare a folosirii eficiente a resurselor, care vor conduce la menținerea ratei profitului din exploatare.

Societatea înregistrează la 30 iunie 2023 un sold de numerar pozitiv de 2.482.839 lei, și nu are datorii restante la bugetele publice sau la partenerii săi privați.

Managementul Societății consideră că Societatea va putea să-și continue activitatea în viitorul previzibil și prin urmare aplicarea principiului continuității activității în întocmirea situațiilor financiare este justificată.

Evenimente ulterioare

Nu e cazul.

Declarația conducerii

Conform celor mai bune informații disponibile, confirmăm că situațiile financiare individuale interimare simplificate la 30 iunie 2023 și pentru perioada încheiată la aceasta dată, întocmite în conformitate cu prevederile legale, oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a poziției și performanțelor financiare ale Societății și că informațiile prezentate în acest raport oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a principalelor evenimente care au avut loc în decursul primelor șase luni ale anului financiar și a impactului lor asupra situațiilor financiare semestriale.

Situațiile financiare nu au fost auditate la 30.06.2023.

CIMPEAN Gligor
Director General
Presedinte al Consiliului de Administratie



PATRUTA Mircea Ioan
Director Economic



Bifați 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

S1027_A1.0.0 /27.07.2023 Tip situație financiară : BS

An Semestru Anul **2023**

Suma de control 23.750.373

Entitatea S.C. IAMU S.A.

Adresa

Județ Alba Sector Localitate BLAJ
Strada GH. BARITIU Nr. 38 Bloc Scara Ap. Telefon 0258711907

Număr din registrul comerțului J01/189/1991

Cod unic de înregistrare 1 7 6 6 8 3 0

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

3 1 5 7 0 0 7 G 7 T 4 H Y H 5 8 9 P 3 7

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

2841 Fabricarea utilajelor și a mașinilor-unelte pentru prelucrarea metalului

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

2841 Fabricarea utilajelor și a mașinilor-unelte pentru prelucrarea metalului

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	65.256.116
Capital subscris	23.750.373
Profit/ pierdere	3.920.333

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

CIMPEAN GLIGOR

Numele și prenumele

PATRUTA MIRCEA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de înregistrare în organismul profesional

CIF/ CUI membru CECCAR

3

Semnătura

Semnătura

Semnătura electronică

Formular VALIDAT

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2023

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr. 2195/ 2023	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2023	30.06.2023
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	17.069	13.538
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	46.904.716	44.194.380
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	4.815	4.083
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	46.926.600	44.212.001
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	47.541.438	45.786.577
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	6.766.005	9.597.908
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	6.766.005	9.597.908
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	464.599	2.482.839
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	54.772.042	57.867.324
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	12	10	4.067	2.034
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	13	11	4.067	2.034
	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	24.325.443	24.238.882
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)				
	16	14	30.444.416	33.624.976
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)				
	17	15	77.371.016	77.836.977
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	12.035.234	12.580.861
H. PROVIZIOANE (ct. 151)				
	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	20	18	6.250	5.500
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	21	19	6.250	5.500
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	22	20	6.250	5.500
	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
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	23.750.373	23.750.373
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	23.750.373	23.750.373
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	7.741.177	7.741.177
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	29.655.305	29.879.397
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	188.927	188.928
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	8.438.507	3.920.333
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	4.438.507	224.092
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	65.335.782	65.256.116
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	65.335.782	65.256.116

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

CIMPEAN GLIGOR

Semnătura

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

PATRUTA MIRCEA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2023

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. 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
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	66.542.568	57.463.098
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	65.915.466	57.229.843
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	627.102	233.255
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	2.221.504	153.808
Sold D	08	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	200.040	51.382
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	58.600	23.456
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	58.600	23.456
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	69.022.712	57.691.744
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	26.639.061	20.595.536
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	4.807.062	3.192.930
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	4.100.853	2.351.934
- 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	382.250	228.102
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	278.270	58.972
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	21.693.621	19.647.420
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	20.842.505	18.864.448
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	851.116	782.972

(formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.B)

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	3.932.004	3.534.581
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	3.932.004	3.534.581
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	2.757.803	3.272.386
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	2.267.955	2.640.610
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	377.117	480.569
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34	112.731	45.243
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	38	36		105.964
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	37		
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	40	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40		
- Venituri (ct.7812)	42	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	43	42	64.034.384	52.763.917
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	4.988.328	4.927.827
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47	852	505
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	49	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	50	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	51	50	66.467	277.759
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	52	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	53	52	67.319	278.264
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	54	53		
- Cheltuieli (ct.686)	55	54		
- Venituri (ct.786)	56	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	57	56	204.830	398.014
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58	83.469	326.230
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	60	59	288.299	724.244

PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	220.980
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	63	62	69.090.031
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	64	63	64.322.683
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	4.767.348
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66	501.498
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)	
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)	
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67	
23. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68	
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	4.265.850
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 25 (cf.OMF nr.2195/ 2023)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 35 (cf.OMF nr.2195/ 2023)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

CIMPEAN GLIGOR

Semnătura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PATRUTA MIRCEA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 30.06.2023

F30 - pag. 1

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

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr.rd. OMF nr.2195 /2023	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A			B	1		2
Unitați care au înregistrat profit		01	01	1		3.920.333
Unitați care au înregistrat pierdere		02	02			
Unitați care nu au înregistrat 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 creditorii		16	16			
Impozite, taxe si contributii 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	621		584
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie		21	20	623		582
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	1.305.593	
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	2.807.824	2.385.533
- 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	4.815	4.083
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	4.815	4.083
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	4.815	4.083
- actiuni si parti sociale emise de nerezidenti,din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	23.070.037	9.597.908
- 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	8.529.572	3.555.301
- 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	4.958	18.053
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	469.087	194.935
- creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		
- creante fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	279.882	191.962
- subventii de incasat(ct.445)	76	64	189.205	2.973
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creante in legatura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entităților 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	318.275	176.947
- 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	318.275	176.947
- 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	29.622	77.279
- în lei (ct. 5311)	99	85	29.069	76.488
- în valută (ct. 5314)	100	86	553	791
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	978.969	2.398.171
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	760.709	338.173
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	218.260	2.059.998
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	324	363
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	324	363
- 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	19.220.105	9.609.735
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	10.176.242	3.115.271
- 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	4.501.546	875.086
- 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		
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	2.123.863	1.972.461
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	1.103.532	932.528
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	984.011	1.001.858
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	36.320	38.075
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate 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 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	6.920.000	4.522.003		
-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	6.892.592	4.496.855		
-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	27.408	25.148		
- 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	23.750.373	23.750.373		
- acțiuni cotate 4)	150	131	23.750.373	23.750.373		
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licențe (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	944.626	1.110.225		
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	9.500.149	X	9.500.149	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	9.170.588	96,53	9.170.588	96,53
- deținut de persoane fizice	170	151	318.561	3,35	318.561	3,35
- deținut de alte entități	171	152	11.000	0,12	11.000	0,12

XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat

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

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

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

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

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

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

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

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

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

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

CIMPEAN GLIGOR

Numele si prenumele

PATRUTA MIRCEA

Semnatura



Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:



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

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

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

*****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile care intra în sfera de reglementare contabilă a Bancii Naționale a României, respectiv a Autorității de Supraveghere Financiară, societățile reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deduceri și impozitelor aferente. ...!

- 1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc).
- 2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile 'cu scadența inițială mai mare de un an' și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)'.
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.
- 4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.
- 5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.
- 6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.
- 7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 2195/ 2023, la rd.161-171 , în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.160.
- 8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției.

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

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

Nr.cr.	Cont	Suma	
1	Alege cont		-
			+

DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare semestriale la 30.06.2023 pentru:

Persoana Juridica: SC IAMU SA

Judetul : 01-ALBA

Adresa: localitatea BLAJ, str.Gh. Baritiu, nr.38, tel. 0258711-907

Nr.din registrul comertului: J01-189-1991

Forma de proprietate: 34- Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 2841-

Fabricarea altor masini- unelte pentru prelucrarea metalului

Cod de identificare fiscala: 1766830

Administratorul societatii, CIMPEAN GLIGOR, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare semestriale la 30.06.2023 si confirma ca:

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

Director general
Cimpean Gligor

