

LACTATE NATURA S.A.

TARGOVISTE, B-dul Independentei, Nr.23
J15/376/13.03.1991, C.I.F. RO 912465
Capital social: RON
Cod LEI (Legal Entity Identifier) : 254900BRLASUBOLR5224
Cont RO42CECEDB0115RON0498010 CEC BANK –Târgoviște
Tel.: 0245/216445, Fax : 0372870351,024563178

Nr. 691/08.09.2022

**RAPORTUL SEMESTRIAL
CONFORM REGULAMENTULUI ASF 5/2018
Pentru exercițiul financiar 01.01.2022 – 30.06.2022**

Data raportului **09.09.2022**

Denumirea societății comerciale **S.C. LACTATE NATURA S.A.**
Sediul social **B-dul Independentei, nr. 23, Loc. Targoviste, Jud. Dambovita**
Numărul de telefon/fax **0245/216445**
Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului **R912465**
Număr de ordine în Registrul Comerțului **J15/376/1991**
Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare **-platforma AERO –administratata de BVB**

Capitalul social subscris și vărsat **4.096.751,25 RON la data de 30.06.2022**

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială :valoare nominala 1,25 lei/actiune;1 actiune- 1 drept de vot.

1. Situația economico-financiara

Prezentarea unei analize a situației economico-financiare actuale comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut, cu referire cel puțin la:

a) elemente de bilanț; active care reprezintă cel puțin 10% din total active; numerar și alte disponibilități lichide; profituri reinvestite; total active curente; situația datoriilor societății; total pasive curente:

1. SITUAȚIA PATRIMONIALA la 30.06.2022 prezinta urmatoarea structura :

	01.01.2022	30.06.2022
1.Active immobilizate total, din care :	12.782.897	12.511.433
a. immobilizari necorporale	1.890	0
b. immobilizari corporale	12.781.007	12.511.433
2.Active circulante total, din care :	1.301.911	738.912
a. stocuri	471.671	297.894
b. creante	684.109	438.765
c. disponibilitati	146.131	161.007
d. alte active		
3. Conturi de regularizare		
1. Capitaluri proprii, din care :	-2.345.089	-4.475.515
-capital social	9.193.502	4.096.751
-rezerve legale	662.545	662.545

-rezerve din reevaluare	58.209	58.209
-alte rezerve		
-rezultat reportat	-9.739.995	-8.186.886
-rezultatul exercitiului	-2.519.350	-1.106.134
2. Subventii pentru investitii		
3. Provizioane pentru riscuri si cheltuieli		
4. Datorii total din care	8.260.074	8.846.351
-datorii financiare	8.260.074	8.846.351
5. Conturi de regularizare		

Urmare analizei elementelor de bilant inregistrate de societatea LACTATE NATURA SA la 30.06.2022, fata de inceputul anului 2022, se pot formula urmatoarele observatii :

Imobilizarile corporale si necorporale au scazut la sfarsitul perioadei ca urmare a inregistrarii amortizarii imobilizarilor corporale si necorporale.

Activele circulante au inregistrat o scadere cu 562.999 lei fata de inceputul perioadei ca urmare a scaderii creantelor de incasat si disponibilitatilor.

Datoriile inregistrate de Lactate Natura sa la 30.06.2022 au crescut fata de inceputul anului 2022, cu suma de 586.277 lei ca urmare a scaderii lichiditatilor.

b) Contul de profit și pierderi: vânzări nete; venituri brute; elemente de costuri și cheltuieli cu o pondere de cel puțin 20% în vânzările nete sau în veniturile brute; provizioanele de risc și pentru diverse cheltuieli; referire la orice vânzare sau oprire a unui segment de activitate efectuată în ultimele 6 luni sau care urmează a se efectua în următoarele 6 luni; dividendele declarate și plătite

Contul de profit si pierdere la 30.06.2021

Lei

		30.06.2022	30.06.2021
<i>I</i>	<i>Venituri totale din care:</i>	2.534.409	4.677.743
	<i>a) venituri din exploatare</i>	2.534.402	4.677.742
	<i>b) venituri financiare</i>	7	1
<i>II</i>	<i>Cheltuieli totale din care:</i>	3.640.543	5.301.672
	<i>a) cheltuieli pentru exploatare</i>	3.457.922	5.194.763
	<i>b) cheltuieli financiare</i>	182.621	106.909
<i>III</i>	<i>Rezultat brut din care:</i>	-1.106.134	-623.929
	<i>a) rezultat din exploatare</i>	-923.520	-517.021
	<i>b) rezultat financiar</i>	-182.614	-106.908
<i>IV</i>	<i>Impozit pe profit</i>	0	0
<i>V</i>	<i>Rezultat net</i>	-1.106.134	-623.929

Elementele de costuri si cheltuieli cu o pondere insemnata în veniturile din exploatare sunt:

<i>Specificatie</i>	<i>Pondere%</i>
<i>Cheltuieli cu materia prima</i>	<i>44.00</i>
<i>Cheltuieli cu materiale</i>	<i>1.19</i>
<i>Cheltuieli cu personalul</i>	<i>32.59</i>
<i>Cheltuieli energetice</i>	<i>10.89</i>

La 30.06.2022 creșterea prețurilor la energie și combustibili cu efect în lanț al creșterii materiilor prime și materialelor a avut ca efect scăderea CA cu 45 % față de aceeași perioadă a anului 2022, rezultatul nefavorabil din exploatare fiind consecința directă a nivelului scăzut al producției, care este sub limita care asigură un echilibru între veniturile și cheltuielile realizate de societate.

Redimensionarea tuturor categoriilor de cheltuieli, eliminarea cheltuielilor neeconomice, sunt o preocupare permanentă a conducerii societății.

- c) cash flow: toate schimbările intervenite în nivelul numerarului în cadrul activității de bază, investițiilor și activității financiare, nivelul numerarului la începutul și la sfârșitul perioadei.

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE LA 30.06.2022

Denumirea elementului	<i>lei</i> 01.01-30.06.2022
Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare :	
Incasari de la clienti	6.592.061
Plati catre furnizori si angajati	-5.786.036
Dobanzi platite	-70.188
Obligatii bugetare platite	- 664.310
Trezorerie neta din activitati de exploatare	71.527
Fluxuri de trezorerie din activitati de investitie :	
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	
Dobanzi incasate	
Trezorerie neta din activitati de investitie	
Fluxuri de trezorerie din activitati de finantare :	
Incasari din emisiunea de actiuni/imprumuturi termen lung	
Plata datoriilor activitatii de finantare	-56.652
Trezorerie neta din activitati de finantare	-56.652
Variatia neta a trezoreriei si echivalentelor de trezorerie	14.875
Trezorerie si echivalente de trezorerie la inceputul exercitiului financiar	146.131
Trezorerie si echivalente de trezorerie la sfarsitul exercitiului financiar	161.007

2. Analiza activitatii societatii comerciale.

2.1 . 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.

Lichiditatea societatii a fost influentata in anul 2022 de fluxurile negative generate de activitatea din exploatare, activitate care a fost afectata de cresterea galopanta luna de luna a materiilor prime si materialelor si pe care piata nu a acceptat-o decat partial .

Avand in vedere dificultatile in generarea fluxului de numerar, necesar desfasurarii activitatii, au fost renegociate preturile si termenele de plata cu furnizorii

In structura creantelor comerciale nu sunt identificate creante incerte, acestea incasandu-se in termenul contractual.

In acelasi registru se inscrie si faptul ca piata de desfacere este „invadata” de produse mult mai ieftine, care au ca provenienta comunitatea/ex-comunitatea, astfel incat, fiind presiuni foarte mari asupra pretului de vanzare, ramanerea in piata obliga societatea la reducerea preturilor de vanzare cu influenta nefavorabila directa in intrarile de numerar.

2.2 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.

In primul semestru al anului 2022 nu s-au facut investitii .

2.3 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 activeaza in domeniul prelucrării produselor lactate, iar evenimentele din acest sector din Europa sunt imediat resimtite de toti procesatorii autohtoni.

Incertitudinile provocate de cresterea tuturor costurilor aproape necontrolat si fara predictibilitate dublata de necorelarea veniturilor populatiei cu aceste cresteri, a dus la scaderea comenzilor de produse lactate din partea beneficiarilor nostri estimand o contractie a pietei cu 20%. Avand in vedere cresterea semnificativa a costurilor noastre de productie in vreme ce, concurenta cu produsele de import si tehnologiile moderne a crescut , au determinat imposibilitatea recuperarii pietei de desfacere fara pierderi semnificative financiare, iar. Capacitatea de productie a liniei de fabricatie detinuta de societate fiind foarte mare de cca 40.000 litri lapte / zi /365 zile /an , confruntandu-ne cu realitatea primirii unor comenzi reduse cu 70-80 % din nivelul inregistrat inainte. Din dorinta de nu se pierde total cota de piata sau a platii unor penalitati, s-a procedat la onorarea pe cat posibil a comenzilor primite.

3. Schimbari care afecteaza capitalul si administrarea societatii comerciale

3.1. Descrierea cazurilor in care societatea comerciala a fost in imposibilitatea de-a-si respecta obligatiile financiare in timpul perioadei analizate

-Nu este cazul .

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

1. Prin Hotararea A.G.E.A. nr. 53/21.12.2021 actionari Lactate Natura S.A. au

hotarat (printre alte puncte de pe ordinea de zi) si Reducerea capitalului social al societății cu suma de 4.096.751,25 lei, respectiv de la valoarea de 8.193.502,5 lei la valoarea de 4.096.751,25 lei prin reducerea valorii nominale a acțiunilor de la suma de 2,5 lei/acțiune la suma de 1,25 lei/acțiune.

1.2. Reducerea capitalului social se realizează pentru acoperirea parțială a pierderilor cumulate ale societății, înregistrate la data de 31.12.2020.

1.3. Hotararea A.G.E.A. nr. 53/21.12.2021 a fost inregistrata la O.R.C. Dambovita conform certificatului de inregistrare si mentionare acte din 24.12.2022 si rezolutiei 14164 din 23.12.2021, precum si publicata in Monitorul Oficial pentru opozabilitate (legea nr. 31/1990 prevede un termen de 2 luni de la publicare, in care creditorii pot formula opozitie).

2. La data de 11.03.2022, Lactate Natura S.A. ia act de mentiunile din registrul actionarilor al Lactate Natura S.A. detinut de catre Depozitarul Central si le opereaza, drept pentru care, capitalul social si structura actionariatului la 11.03.2022 este urmatoarea:

2.1. Capitalul social este in suma de 8.193.502,5 lei , impartit in 3.277.401 actiuni nominative, cu valoarea nominala de 2,5 lei fiecare, detinut de actionari astfel:

- SIF OLTENIA detine un numar de 2.173.909 actiuni cu o valoare nominala de 2,5 lei / actiune in valoare de 5.434.772,5 lei corespunzatoare participatiei de 66,3303 % la capitalul social;

- Actionari lista PERSOANE JURIDICE – detin un numar de 975.818 actiuni cu o valoare nominala de 2,5 lei /actiune in valoare de 2.439.545 lei corespunzatoare participatiei de 29,7741 % la capitalul social;

- Actionari lista PERSOANE FIZICE – detin un numar de 127.674 actiuni cu o valoare nominal de 2,5 lei/actiune in valoare de 319.185 lei corespunzatoare participatiei de 3,8956 % la capitalul social.

2.2. Operatiunea este inregistrata si la O.R.C. Dambovita conform rezolutiei nr. 2484/16.03.2022 si certificatului de inregistrare si mentionare acte din 17.03.2022.

3. Intre timp, dupa implinirea termenului prevazut de lege de 2 luni de la publicarea in Monitorul Oficial a Hotararii A.G.E.A. nr. 53/21.12.2021, in care nu au fost formulate opozitii, O.R.C. Dambovita prin rezolutia nr.2640/21.03.2022 si a certificatului de mentiuni din 22.03.2022 a admis cererea de inregistrare si a dispus inregistrarea urmatoarelor (precum si celelalte puncte de pe ordinea de zi):

3.1. Reducerea capitalului social al societății Lactate Natura cu suma de 4.096.751,25 lei de la valoarea 8.193.502,5 lei la valoarea de 4.096.751,25 lei prin reducerea valorii nominale a acțiunilor de la suma de 2,5 lei/acțiune la suma de 1,25 lei/acțiune.

3.2. Modificarea actului constitutiv in sensul ca: Capitalul social al Lactate Natura S.A. este în valoare de 4.096.751,25 lei subscris și integral varsat, impartit in 3.277.401 actiuni nominative, cu valoarea nominala de 1,25 lei fiecare. Evidența acționariatului se realizeaza de către Depozitarul Central conform legislației pieței de capital.

3.3. Reducerea capitalului social se realizează pentru acoperirea parțială a pierderilor cumulate ale societății, înregistrate la data de 31.12.2020.

4. Tranzactii semnificative

În cazul emitenților de acțiuni, informații privind tranzacțiile majore încheiate de emitent cu persoanele cu care acționează în mod concertat sau în care au fost implicate aceste persoane în perioada de timp relevantă

- Nu este cazul.

5. Evenimente ulterioare perioadei de raportare:

Prin Decizia Autorității de Supraveghere Financiară nr. 839/06.07.2022 a fost aprobat prospectul UE pentru creștere în vederea majorării capitalului social al Lactate Natura S.A. Târgoviște. Ulterior Deciziei

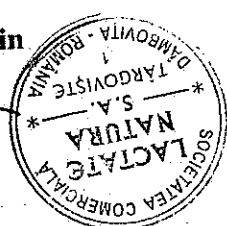
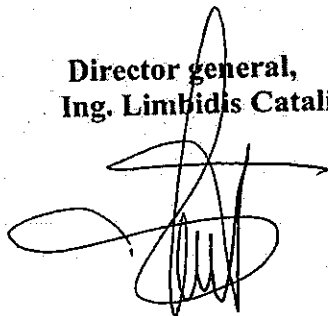
menționate a fost emisă o altă Decizie ASF nr. 1007/27.07.2022 prin care a fost aprobat amendamentul la prospectul UE pentru creștere în vederea majorării.

După încheierea celor 2 etape ale majorării capitalului social, aprobată prin Hotărârea Adunării Generale Extraordinare nr. 55/21.04.2022, urmare a depunerii la Oficiul Registrului Comerțului Dâmbovița a documentației pentru operațiunea de majorare a capitalului social, a fost emis certificatul de înregistrare menționi în baza rezoluției nr. 7912/25.08.2022.

Capitalul social al Societății va fi astfel majorat de la suma de 4.096.751,25 lei, respectiv 3.277.401 acțiuni la maxim 14.096.751,25 lei, respectiv 11.277.401 acțiuni, prin emiterea de 8.000.000 noi acțiuni cu valoarea nominală de 1,25 lei fiecare acțiune, la un preț de emisiune egal cu valoarea nominală.

Societatea va continua efectuarea formalităților prevăzute de legislația aplicabilă pentru înregistrarea Majorării Capitalului Social la autoritățile competente.

Director general,
Ing. Limbidis Catalin



PRESEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRATIE
Ec. Popica Daniela



LACTATE NATURA SA
TARGOVISTE, B-DUL INDEPENDENTEI NR.23
DAMBOVITA
CUI RO912465

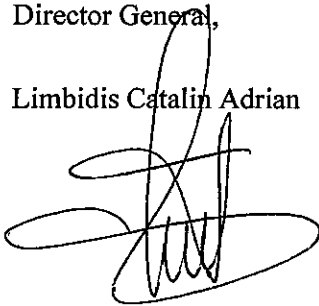
DECLARAȚIE

Subsemnatul Limbidis Catalin Adrian, in calitate de Director General al emitentului Lactate Natura SA,

Declar pe propria răspundere ca situația financiar-contabila pentru exercițiul trimestrului I 2022 este întocmită în conformitate cu prevederile legii Contabilității nr.82/1991 republicata, art.10 alin.(1), oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată, persoana juridică își desfășoară activitatea în condiții de continuitate, iar Raportul trimestrial pentru trimestrul I 2022, a fost întocmit în conformitate cu Regulamentul ASF nr.5/2018 și prezintă în mod corect și complet informațiile despre emitent.

Director General,

Limbidis Catalin Adrian



<p><i>Bifați numai dacă este cazul:</i></p> <input type="checkbox"/> Mari Contribuabili care depun bilanțul la București <input type="checkbox"/> Sucursala <input type="checkbox"/> GIE - grupuri de interes economic <input type="checkbox"/> Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris	S1027_A1.0.0 /02.08.2022 Tip situație financiară : B5 <input type="radio"/> An <input checked="" type="radio"/> Semestru Anul 2022	Suma de control 4.096.751												
Entitatea LACTATE NATURA SA														
Adresa	Județ Dambovita Sector Localitate TARGOVISTE Strada INDEPENDENTEI Nr. 23 Bloc Scara Ap. Telefon 													
Număr din registrul comerțului J15/376/1991 Cod unic de înregistrare 9 1 2 4 6 5														
Forma de proprietate 34--Societati pe actiuni Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN) 1051 Fabricarea produselor lactate și a brânzeturilor Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN) 1051 Fabricarea produselor lactate și a brânzeturilor														
<input checked="" type="radio"/> Raportari contabile semestriale														
<input type="radio"/> Entități mijlocii, mari si entități de interes public <input checked="" type="radio"/> Entități mici <input type="radio"/> Microentități														
<input type="checkbox"/> Entități de interes public ? <input type="checkbox"/> 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991														
<p>Raportare contabilă la data de 30.06.2022 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.1669/ 2022 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare decât echivalentul în lei a 1.000.000 euro. F10 - SITUATIA ACTIVEI, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE F30 - DATE INFORMATIVE</p>														
<table style="width:100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width:30%;">Indicatori :</td> <td style="width:40%;"></td> <td style="width:30%;"></td> </tr> <tr> <td>Capitaluri - total</td> <td style="border: 1px solid black; padding: 2px;"></td> <td style="text-align: right; border: 1px solid black; padding: 2px;">4.597.915</td> </tr> <tr> <td>Capital subscris</td> <td style="border: 1px solid black; padding: 2px;"></td> <td style="text-align: right; border: 1px solid black; padding: 2px;">4.096.751</td> </tr> <tr> <td>Profit/ pierdere</td> <td style="border: 1px solid black; padding: 2px;"></td> <td style="text-align: right; border: 1px solid black; padding: 2px;">-1.106.134</td> </tr> </table>			Indicatori :			Capitaluri - total		4.597.915	Capital subscris		4.096.751	Profit/ pierdere		-1.106.134
Indicatori :														
Capitaluri - total		4.597.915												
Capital subscris		4.096.751												
Profit/ pierdere		-1.106.134												
ADMINISTRATOR,	INTOCMIT,													
Numele si prenumele LIMBIDIS CATALIN	Numele si prenumele STEMIAN CONSULT SRL													
Semnătura _____	Calitatea 22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR													
Semnătura _____	Nr.de înregistrare in organismul profesional 10352													
Semnătura _____	CIF/ CUI membru CECCAR 3 7 2 6 4 6 1 3													
<div style="display: flex; align-items: center;"> <div style="border: 1px solid black; padding: 5px; margin-right: 10px;"> UNGUREANU NICOLAE-ROBERTINO <small>Digitally signed by UNGUREANU NICOLAE-ROBERTINO Date: 2022.08.17 09:39:41 +03'00'</small> </div> <div style="font-size: 2em; color: red; margin-right: 10px;">}</div> <div style="font-size: 0.8em; color: red;">Semnătura electronica</div> </div>														
Formular VALIDAT														

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2022

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr. 1669/ 2022	Nr. rd.	Sold la:		
			01.01.2022	30.06.2022	
(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	1.890		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	12.781.007	12.511.433	
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03			
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	12.782.897	12.511.433	
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	471.671	297.894	
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)	684.109	438.765	
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)			
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	684.109	438.765	
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		2.253	
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	146.131	161.007	
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	1.301.911	899.919	
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	1.584	89.311	
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	1.584	89.311	
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+473***+509+5186+519)	15	13	7.876.340	2.366.375	
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	-6.572.845	-1.377.145	
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	6.210.052	11.134.288	
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453***+455+456***+4581+462+4661+473***+509+5186+519)	18	16	383.734	6.479.976	
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	97.977	56.397	
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18			
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			

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	8.193.502	4.096.751
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	8.193.502	4.096.751
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	9.073.430	9.073.430
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	720.754	720.754
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	9.739.995	8.186.886
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	0	0
SOLD D (ct. 121)	46	44	2.519.350	1.106.134
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	5.728.341	4.597.915
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	5.728.341	4.597.915

*) Conturi de repartizare 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

LIMBIDIS CATALIN

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele și prenumele

STEMIAN CONSULT SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

10352

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2022

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd.	Realizari aferente perioadei de raportare		
		01.01.2021-30.06.2021	01.01.2022-30.06.2022	
A	B	1	2	
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	4.571.461	2.502.161
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	3.590.471	
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	3.590.471	1.991.262
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	1.821.925	927.298
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	840.935	416.399
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	28.534	0
Sold D	08	08	0	93.500
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		46.926
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	77.747	78.815
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	4.677.742	2.534.402
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	2.222.416	1.115.218
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	3.476	30.171
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	233.967	275.938
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20	934.418	533.745
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21	84.805	21
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	22	1.060.163	826.082
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	1.018.718	799.810
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	41.445	26.272
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	26	25	180.800	271.465

a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	180.800	271.465
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	29	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	32	31	644.328	463.985
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	385.628	351.394
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*)	34	33	68.614	73.297
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	35	34	10.321	6.644
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	36	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	37	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	38	37	179.765	32.650
— 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)	39	39		-58.661
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40		
- Venituri (ct.7812)	41	41		58.661
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	42	42	5.194.763	3.457.922
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	44	517.021	923.520
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	47	1	7
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	50		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	52	1	7
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54	54		
- Venituri (ct.786)	55	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	56	106.909	182.620
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58		1
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	59	106.909	182.621
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				

		F20 - pag. 3		
- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	106.908	182.614
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	62	4.677.743	2.534.409
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	63	5.301.672	3.640.543
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	623.929	1.106.134
20. Impozitul pe profit (ct.691)				
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)				
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)				
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	70	623.929	1.106.134

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 24 (cf.OMF nr.1669/ 2022)- 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 34 (cf.OMF nr.1669/ 2022)- 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 și prenumele

LIMBIDIS CATALIN

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele și prenumele

STEMIAN CONSULT SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

10352

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.1669 /2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1		1.106.134
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, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	30.06.2021		30.06.2022
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii	20	19	48		33
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	52		33
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.	30.06.2021	30.06.2022
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.	30.06.2021	30.06.2022
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.	30.06.2021	30.06.2022
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		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri 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		
- 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	1.277.921	1.612.474
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	24.674	21.407
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	87.822	67.629
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	33.567	20.703
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	54.255	46.926
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	78	66		
Creanțele 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 statului neincasate 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	35.819	89.311
- 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	35.819	89.311
- 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	9.749	2.179
- în lei (ct. 5311)	99	85	9.749	2.179
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	141.176	78.549
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	141.181	78.549
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	-5	
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91	-5	
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	25.350	2.303
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	25.350	2.303
- 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	8.431.961	8.813.694
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	2.406.178	2.276.975

- în lei	111	97	2.406.178	2.276.975
- 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	218.253	109.127
- în lei	114	100	218.253	109.127
- 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	3.203.899	1.968.353
- 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	147.365	101.120
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	742.405	297.702
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	610.735	262.388
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	93.371	44
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	22.697	5.365
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115	15.602	29.905
Datoriile entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116	1.373.692	4.060.417
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117	1.373.692	4.060.417
- 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)	1.373.692	4.060.417
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	340.169			
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123				
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	340.169			
-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	8.193.502			
- acțiuni cotate 4)	150	131	8.193.502			
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	30.06.2021	30.06.2022		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	73.932			
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	30.06.2021	30.06.2022		
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.	30.06.2021	30.06.2022		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	30.06.2021		30.06.2022	
A		B	Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	8.193.503	X	4.096.752	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	7.874.568	96,11	3.937.388	96,11
- deținut de persoane fizice	170	151	318.935	3,89	159.364	3,89
- deținut de alte entități	171	152				

XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2021	2022
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	2021	2022
- dividendele interimare repartizate ^{B)}	173	152b (315)		
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	30.06.2021	30.06.2022
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	30.06.2021	30.06.2022
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	157a (323)		
- secetă	181	157c (324)		
- alunecări de teren	182	157d (325)		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

LIMBIDIS CATALIN

Numele si prenumele

STEMIAN CONSULT SRL

Semnatura _____

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

10352

Formular
VALIDAT

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

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

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

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

*****) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile 'cu scadența inițială mai mare de un an' și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)'.

3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

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

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

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