

Industrie Mică Prahova SA

RAPORT SEMESTRIAL LA 30.06.2023

RAPORT SEMESTRIAL

(conform Regulamentului ASF nr. 5/2018)

LA 30.06.2023

Data raportului: 29.08.2023

Denumirea societății comerciale: **Industrie Mică Prahova S.A.**

Sediul social: **Str. Găgeni, Nr. 107, localitatea Ploiești, jud. Prahova**

Număr de telefon/fax: **0244-543515; 0244-524661**

Cod de identificare fiscală: **1356635**

Nr. de ordine în Registrul Comerțului: **J 29/201/1991**

Capital social subscris și vărsat: **1.055.222 lei**

Piata reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: **Bursa de Valori București-AeRO**

I. SITUAȚIA ECONOMICO-FINANCIARĂ

a) Bilanțul contabil

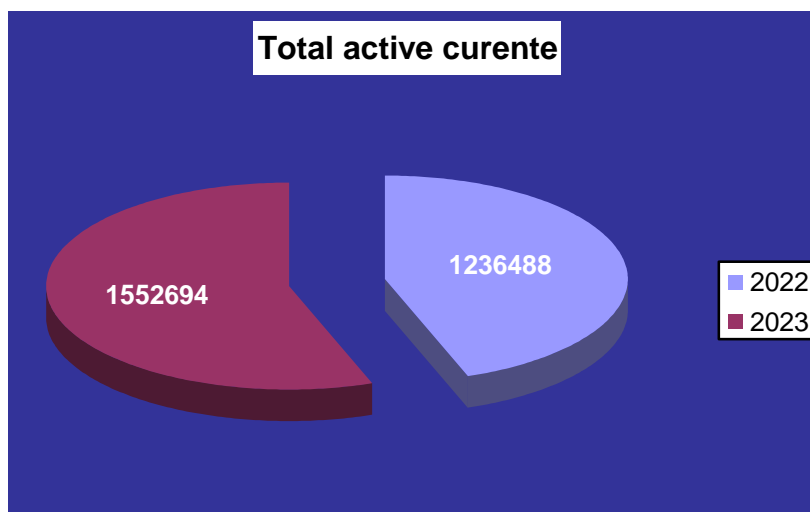
DENUMIREA INDICATORULUI	30.06.2022	30.06.2023
ACTIVE IMOBILIZATE	769.202	807.341
Imobilizari necorporale		
Imobilizari corporale	769.202	807.341
Imobilizari financiare	-	
ACTIVE CIRCULANTE	1.236.488	1.552.694
STOCURI	424.934	307.087
CREANTE	717.093	1.134.055
INVESTITII PE TERMEN SCURT	-	-
CASA SI CONTURI LA BANCI	94.461	111.552
CHELTUIELI IN AVANS	-	-
DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN	725.675	1.062.394
ACTIVE CIRCULANTE NETE , RESPECTIV DATORII CURENTE	510.813	490.300
TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	1.280.015	1.297.641
DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN	-	-
PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI	-	-
VENITURI IN AVANS	-	-

CAPITAL	1.055.222	1.055.222
PRIME LEGATE DE CAPITAL	-	-
REZERVE DIN REEVALUARE	-	-
REZERVE	642.484	693.758
REZULTATUL REPORTAT	-	-
REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR	-417.691	-451.339
CAPITALURI PROPRII-TOTAL	1.280.015	1.297.641
CAPITALURI TOTAL	1.280.015	1.297.641
Activ = Pasiv	2.005.690	2.360.035

Analizând elementele bilanțului contabil comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut se constată următoarele:

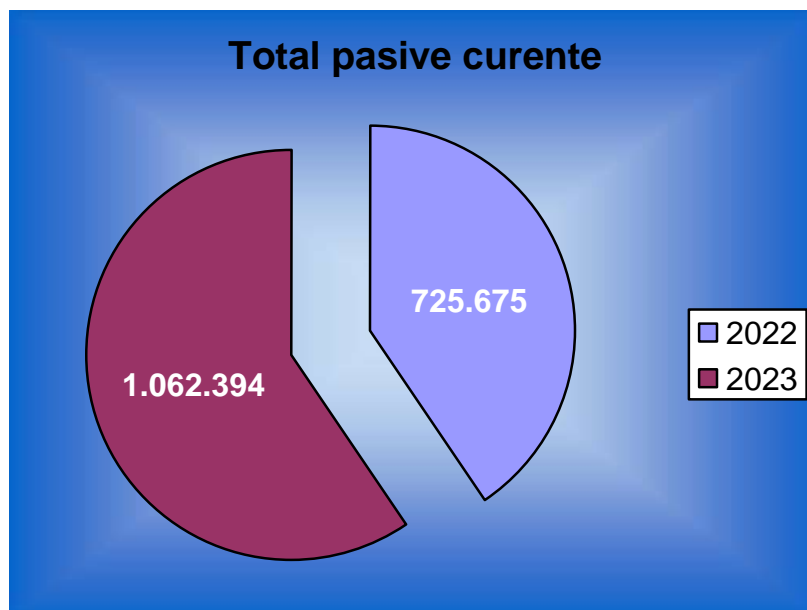
- Activele care reprezintă cel puțin 10% din total sunt:
 - La 30.06.2023 valoarea imobilizărilor corporale este de 807.341 lei, reprezentând 34,21% din total active, valoarea creanțelor este de 1.134.055 lei și reprezintă 48,05% din total active, iar valoarea stocurilor este de 307.087 lei și reprezintă 13,01% din total active.
- Total active circulante la 30.06.2023 = 1.552.694 lei;
- Total active circulante la 30.06.2022 = 1.236.488 lei;

La 30.06.2023 total active curente au crescut cu 25,57 % față de aceeași perioadă a anului 2022.



- Total pasive curente la 30.06.2023 = 1.062.394 lei;
- Total pasive curente la 30.06.2022 = 725.675 lei;

La 30.06.2023, total pasive au crescut cu 46,40% față de 30.06.2022.



Felul datoriilor	30.06.2022	30.06.2023
1. Credite bancare pe termen lung și mediu	-	-
2. Credite bancare pe termen scurt	314.151	23.509
3. Dobânzi bancare	-	-
4. Alte împrumuturi și datorii financiare	-	-
5. TVA	-	97.132
6. Impozit pe profit	8.942	12.134
7. Furnizori	283.107	790.182
8. Clienți creditor	-	66
9. Datorii cu personalul și asigurările sociale	37.468	51.314
10. Alte datorii față de stat (impozit pe salarii, fonduri speciale, penalități, alte datorii)	42.641	48.692
11. Decontări cu grupul și alte datorii	-	-
12. Creditori diverși	39.365	39.365
TOTAL	725.674	1.062.394

b) Contul de profit și pierdere

		(LEI)	
Nr.rd.	Denumirea indicatorilor	30.06.2022	30.06.2023
1.	CIFRA DE AFACERI NETA	1.025.279	1.491.134
2.	VENITURI DIN EXPLOATARE	1.123.549	1.582.346
3.	CHELTUIELI DE EXPLOATARE	1.527.752	2.017.942
4.	REZULTATUL DIN EXPLOATARE	-404.203	-435.596
5.	VENITURI FINANCIARE	2.677	2.840
6.	CHELTUIELI FINANCIARE	4.901	2.731
7.	REZULTATUL FINANCIAR	-2.224	109
8.	VENITURI TOTALE	1.126.226	1.585.186
9.	CHELTUIELI TOTALE	1.532.653	2.020.673
10.	REZULTATUL BRUT	-406.427	435.487
11.	IMPOZITUL PE PROFIT	-	-
12.	ALTE IMPOZITE	11.264	15.852
13.	REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI	417.691	451.339

Analizând contul de profit și pierdere comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent se constată următoarele:

- Cifra de afaceri este de 1.491.134 lei, cu 45,44% mai mare față de aceeași perioadă a anului 2022.

Elementele de costuri și cheltuieli cu o pondere de cel puțin 20% din cifra de afaceri au fost:

- Cheltuielile cu materiile prime și materialele consumabile sunt în sumă de 709.742 lei, în creștere cu 72,49% față de aceeași perioadă a anului trecut și reprezintă 47,60% din cifra de afaceri;
- Cheltuielile cu personalul în sumă de 772.098 lei, sunt în creștere cu 20,31% față de aceeași perioadă a anului trecut și reprezintă 51,78% din cifra de afaceri;
- Alte cheltuieli de exploatare în sumă de 325.967 lei, sunt în creștere cu 26,56% față de aceeași perioadă a anului trecut și reprezintă 21,86% din cifra de afaceri;

- Nu s-au constituit provizioane pentru riscuri și cheltuieli în perioada studiată.
- În ultimele 6 luni nu a avut loc vânzarea sau oprirea vreunui segment de activitate.
- În următoarele 6 luni nu se anticipează vânzarea sau oprirea vreunui segment de activitate.
- Nu s-au distribuit dividende în ultimii 2 ani.

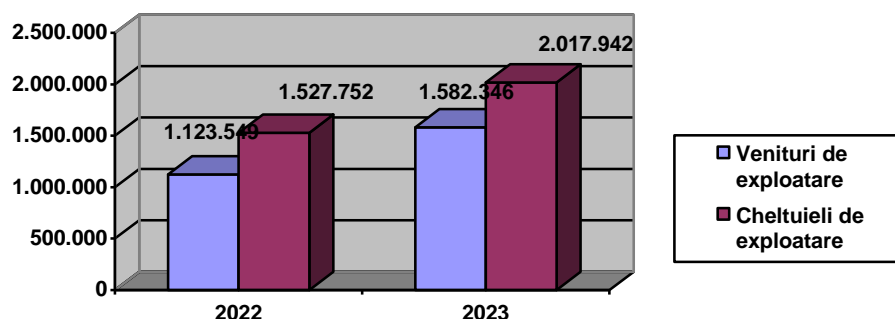
II. ANALIZA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII COMERCIALE

Societatea comercială Industrie Mică Prahova S.A. are ca obiect de activitate „Fabricarea altor articole din metal” - 2599.

În primul semestru al anului 2023, volumul total al veniturilor realizate a fost în sumă de 1.585.186 lei, reprezentând o creștere cu 40,75% față de veniturile totale obținute în aceeași perioadă a anului 2022. Volumul total al cheltuielilor de 2.020.673 lei, a crescut față de primul semestru al anului 2022 cu un procent de 31,84%. La sfârșitul semestrului I 2023, unitatea a înregistrat o pierdere în sumă de 451.339 lei, în timp ce în aceeași perioadă a anului anterior societatea înregistra o pierdere în sumă de 417.691 lei.

Veniturile din exploatare, în valoare de 1.582.346 lei au crescut în primul semestru al anului 2023 cu 40,83% față de aceeași perioadă a anului precedent, iar cheltuielile pentru exploatare, în valoare de 2.017.942 lei au crescut cu 32,08% față de 30.06.2022. Activitatea de exploatare s-a încheiat cu o pierdere în sumă de 435.596 lei, iar semestrul I 2023 s-a încheiat cu o pierdere din exploatare în suma de 435.596 lei.

Din totalul veniturilor de exploatare, ponderea cea mai mare o deține producția vândută în valoare de 1.487.183 lei, iar la cheltuielile de exploatare, ponderea cea mai mare o dețin cheltuielile cu personalul în sumă 772.098 lei, reprezentând 38,26% din totalul cheltuielilor de exploatare.



Societatea a înregistrat venituri financiare în sumă de 2.840 lei, în timp ce în perioada anterioară veniturile financiare înregistrate erau de 2.677 lei. Cheltuielile financiare înregistrate sunt în sumă de 2.731 lei și sunt cu 44,09% mai mici față de aceeași perioadă a anului 2022. Din activitatea financiară rezultă în sem. I 2023 o pierdere de 0 lei, iar în aceeași perioadă a anului 2022 s-a înregistrat o pierdere în sumă de 2.224 lei.

Din analiza grupelor de venituri si cheltuieli, se observă faptul că societatea înregistrează pierdere din activitate în semestrul I 2023 în sumă de 451.339 lei, iar în semestrul I 2022 a înregistrat o pierdere de 417.691 lei.

La finele primului semestru al anului 2023 numărul mediu de angajați cu contract de muncă a fost de 26 angajați.

2.1 Lichiditatea societății comerciale:

1. Lichiditatea generală:

Lichiditate generală sem. I 2023 = Active circulante/ Datorii pe termen scurt = 1,46

Lichiditate generală sem. I 2022 = Active circulante/ Datorii pe termen scurt = 1,70

Lichiditatea generală a scăzut față de anul 2022 pe fondul creșterii activelor circulante și a datoriilor pe termen scurt.

2. Lichiditatea redusă:

Lichiditate redusă sem. I 2023 = Active circulante - Stocuri/ Datorii pe termen scurt = 1,17

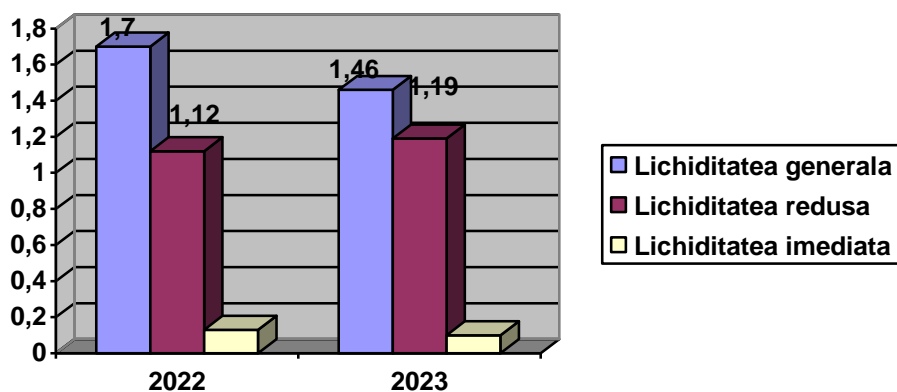
Lichiditate redusă sem. I 2022 = Active circulante - Stocuri/ Datorii pe termen scurt = 1,12

Lichiditatea redusă a crescut față de anul 2022 pe fondul scăderii stocurilor și a creșterii activelor circulante.

3. Lichiditatea imediată:

Lichiditate imediată sem. I 2023 = Lichidități/ Datorii pe termen scurt = 0,10

Lichiditate imediată sem. I 2022 = Lichidități/ Datorii pe termen scurt = 0,13



Lichiditatea societății ar putea fi afectată în viitor de următorii factori accentuați de creșterea prețurilor materiilor prime pe fondul războiului din Ucraina:

- Lipsa de contracte;
- Un număr mare de clienți rău-platnici;
- Neîncasarea la timp a creanțelor.

2.2 Cheltuielile de capital

Societatea nu a avut cheltuieli de capital în primul semestru al anului 2023.

2.3 Veniturile din activitatea de bază

Activitatea de bază a societății este „Marcaje rutiere și confecționarea indicatoarelor de circulație”.

Veniturile din activitatea de bază la 30.06.2023 sunt în valoare de 1.582.346 lei, iar valoarea acestora la 30.06.2022 este de 1.123.549 lei. Valoarea veniturilor din activitatea de bază a crescut la 30.06.2023 cu 40,83% față de aceeași perioadă a anului trecut.

În primul semestru din anul 2023 nu au existat profituri reinvestite.

Principalii factori care afectează pozitiv sau negativ veniturile din activitatea de bază sunt:

- Concurența din domeniu
- Lipsa de contracte
- Retragerea unor clienți importanți
- Pierderea unor licitații.

III. SCHIMBĂRI CARE AFECTEAZĂ CAPITALUL ȘI ADMINISTRAREA SOCIETĂȚII

3.1. Nu au existat situații în care societatea să fi fost în imposibilitatea de a-și respecta obligațiile financiare.

3.2. În perioada 01.01.2023-30.06.2023, nu au existat modificări privind drepturile deținătorilor de valori mobiliare.

IV. TRANZACȚII SEMNIFICATIVE

Nu au existat tranzacții majore încheiate de emitent cu persoanele cu care acționează în mod concertat sau în care au fost implicate aceste persoane.

Menționăm ca situațiile financiare ale Industrie Mică Prahova S.A. la 30.06.2023 nu au fost auditate.

Președinte Consiliu de Administrație,

Ec. Matreș Ioan

Director executiv,

Ing. Melnic Mircea

Director economic

Ec. Burtea Daniel

Bifati numai
dacă
este cazul:

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

 An Semestru
Anul **2023**

Versiuni

Atenție!

Suma de control

1.055.222

Entitatea INDUSTRIE MICA PRAHOVA SA

Adresa

Județ Prahova Sector Localitate Ploiesti

Strada Gageni Nr. 107 Bloc Scara Ap. Telefon

Număr din registrul comerțului J29/201/1991

Cod unic de inregistrare 1 3 5 6 6 3 5

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

2599 Fabricarea altor articole din metal n.c.a.

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4211 Lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor

 Raportari contabile semestriale
 Entități mijlocii, mari si entități de interes public

 Entități mici

 Microentități

 Entități de interes public

?

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

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

F10 - SITUATIA ACTIVEI, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

Instrucțiuni

Corelații

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

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

Import 'balanta.txt'

Import fisier XML creat cu alte aplicații

VALIDARE

DEBLOCARE

ANULARE

LISTARE

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ING.MELNIC MIRCEA VLADIMIR

Numele si prenumele

BURTEA DANIEL

?

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional

CIF/ CUI membru CECCAR

Semnătura _____

Semnătura _____

BURTEA
DANIEL-COSTINSemnat digital de BURTEA
DANIEL-COSTIN
Data: 2023.08.22 10:00:19
+03'00'

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2023

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr. 2195/ 2023	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2023	30.06.2023
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	751.957	807.341
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	751.957	807.341
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	284.998	307.087
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)	937.773	1.134.055
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	937.773	1.134.055
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	0	
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	547.382	111.552
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	1.770.153	1.552.694
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)				
773.130	15	13	773.130	1.062.394
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)				
997.023	16	14	997.023	490.300
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)				
1.748.980	17	15	1.748.980	1.297.641
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+467+473***+509+5186+519)				
	18	16		
H. PROVIZIOANE (ct. 151)				
	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)				
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	1.055.222	1.055.222
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	1.055.222	1.055.222
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36		
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	642.484	693.758
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		
SOLD D (ct. 117)	44	42		
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	51.274	0
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	451.339
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	1.748.980	1.297.641
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	1.748.980	1.297.641

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

ING.MELNIC MIRCEA VLADIMIR

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

BURTEA DANIEL

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2023

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare		
		01.01.2022- 30.06.2022	01.01.2023- 30.06.2023	
A	B	1	2	
<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	1.025.279	1.491.134
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	449.104	1.487.183
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	972.091	1.487.183
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	53.188	3.951
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*)	06	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	0	
Sold D	08	08	360	
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		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	98.630	91.212
-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	1.123.549	1.582.346
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	411.469	709.742
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	23.800	63.233
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	107.536	101.472
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	95.732	58.141
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		28.403
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	52.485	2.813
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	641.769	772.098
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	619.953	741.818
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	21.816	30.280

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	33.135	42.617
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	33.135	42.617
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	257.558	325.967
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	180.326	189.979
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	77.010	135.502
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	38	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	37	222	486
— 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	1.527.752	2.017.942
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	404.203	435.596
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	2.657	63
- 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	20	2.777
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	52	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	53	52	2.677	2.840
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	4.885	2.731
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58	16	0
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	60	59	4.901	2.731

PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):					
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	0	109	
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	2.224	0	
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	63	62	1.126.226	1.585.186	
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	64	63	1.532.653	2.020.673	
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):					
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	0	0	
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	406.427	435.487	
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66			
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	11.264	15.852	
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:					
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	0	0	
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	417.691	451.339	

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ING.MELNIC MIRCEA VLADIMIR

Numele si prenumele

BURTEA DANIEL

Semnătura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 30.06.2023

F30 - pag. 1

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.2195 / 2023	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A		B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1	451.339	
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	223.030	173.258	49.772
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	223.030	173.258	49.772
- peste 30 de zile	06	06	2.022	2.022	0
- peste 90 de zile	07	07	220.841	171.069	49.772
- peste 1 an	08	08	167	167	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	30.06.2022	30.06.2023	
A		B	1	2	
Numar mediu de salariatii	20	19	29	26	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	29	27	
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, permise 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	50.900	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	0	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	30.06.2022	30.06.2023
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	30.06.2022	30.06.2023
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	30.06.2022	30.06.2023
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- 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		1.073.710
- 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		120.220
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	2.488	0
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		
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63		
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71		
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73		
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- 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	8.979	2.205
- în lei (ct. 5311)	99	85	8.979	2.205
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	85.482	109.347
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	62.355	86.220
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	23.127	23.127
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	725.675	1.062.494
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	314.151	23.509

- în lei	111	97	314.151	23.509
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie 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	283.108	790.248
- 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	37.468	51.314
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	51.583	158.058
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	34.198	41.570
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	17.385	116.488
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	39.365	39.365		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123				
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124				
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	1.055.222	1.055.222		
- acțiuni cotate 4)	150	131	1.055.222	1.055.222		
- 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.	30.06.2022	30.06.2023		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	30.06.2022	30.06.2023		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	30.06.2022	30.06.2023		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	30.06.2022		30.06.2023	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	1.055.222	X	1.055.222	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	1.055.222	100,00	1.055.222	100,00
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				

XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
			2022	2023
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	172	152a (312)		
XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
- dividendele interimare repartizate ⁸⁾	173	152b (315)		
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	174	153	30.06.2022	30.06.2023
- 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)	
Venituri obținute din activități agricole	178	157	30.06.2022	30.06.2023
XVII. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
- inundații	180	157a (322)		
- secetă	181	157b (323)		
- alunecări de teren	182	157c (324)		
			157d (325)	

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

ING.MELNIC MIRCEA VLADIMIR

Numele si prenumele

BURTEA DANIEL

Semnatura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

1) Se vor include 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', cf. OMF 2195/ 2023, la rd.161-171, în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.160.

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

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

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

Nr.cr.	Cont	Suma	
1	Alege cont		-
			+

Preluare F10, F20 col.2

Sterge date incarcate

INDUSTRIE MICA PRAHOVA S.A.

NOTA 1

ACTIVE IMOBILIZATE 30.06.2023

lei

Denumirea elementului de imobilizare *)	Valoare bruta **)				Ajustari de valoare***) (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri ****)	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7
imobilizari necorporale	0	0	0	0		0		0
				0				0
Terenuri	72.437	0	0	72.437	0	0	0	0
				0				0
Constructii	1.253.540	0	0	1.253.540	736.887	18.013	0	754.900
				0				0
Instalatii tehnice si masini	2.216.012	98.000	30.800	2.283.212	2.053.145	24.603	30.800	2.046.948
				0				0
Alte instalatii, utilaje si mobilier	28.679	0	0	28.679	28.679	0	0	28.679
				0				0
Avansuri si imob.in curs	0		0	0	0	0	0	0
				0				0
TOTAL	3.570.668	98.000	30.800	3.637.868	2.818.711	42.616	30.800	2.830.527

*) Cheltuielile de constituire si cheltuielile de dezvoltare vor fi detaliate, prezentandu-se motivele imobilizarii si perioada de amortizare, cu justificarea acesteia.

**) Modificarile valorii brute se vor prezenta plecand de la costul de achizitie sau costul de productie pentru fiecare element de imobilizare, in functie de tratamentele contabile aplicate.

In cazul in care durata contractului sau durata de utilizare a elementelor de natura cheltuielilor de dezvoltare depaseste cinci ani, aceasta trebuie prezentata in notele explicative, impreuna cu motivele care au determinat-o.

In cazul fondului comercial amortizat intr-o perioada de peste cinci ani, aceasta perioada nu trebuie sa depaseasca durata de utilizare economica a activului si trebuie sa fie prezentata si justificata in notele explicative.

***) Se vor prezenta duratele de viata sau ratele de amortizare utilizate, metodele de amortizare si ajustarile care privesc exercitiile anterioare.

****) Se vor prezenta separat cresterile de valoare aparute din procesul de dezvoltare interna.

Director General,

Ing.Melnic Mircea Vladimir

Intocmit,

Ec. Burtea Daniel

NOTA 2

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI LA 30.06.2023

Denumirea provizionului *)	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri **)		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Provizioane pentru clienti neincasati CT491	0	0	0	0
Provizioane pt pierderi schimb valutar	0	0	0	0
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea stocurilor si a productiei in curs de executie	0	0	0	0
Provizioane pentru cheltuieli legate de activitatea de service în perioada de garantie si alte cheltuieli privind garantia acordata clientilor	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea createlor	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea conturilor de trezorerie	0	0	0	0
Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale si alte actiuni similare legate de acestea	0	0	0	0
Provizioane pentru restructurare	0	0	0	0
Provizioane pentru litigiile, amenzile si penalitatile, despagubirile, daunele si alte datorii incerte CT151.6	0	0	0	0

*) Provizioanele prezentate in bilant la "Alte provizioane" trebuie descrise in notele explicative, daca acestea sunt semnificative.

**) Cu explicarea naturii, sursei sau destinatiei acestora.

Nu s-au creat provizioane in cursul anului 2023- pentru clienti incerti.

Director General,
Ing. Melnic Mircea Vladimir

Intocmit,
Ec. Burtea Daniel Costin

INDUSTRIE MICA PRAHOVA S.A.**NOTA 3****REPARTIZAREA PROFITULUI LA 30.06.2023**

DESTINATIA	lei	
	SUMA	
PROFIT NET DE REPARTIZAT :	0	
rezerva legală**		
acoperirea pierderii contabile din		
participarea salariaților la profit		
dividende de plătit		
alte repartizări prevăzute de lege	0	
PROFIT NEREPARTIZAT :		

*) In cazul acoperirii pierderii contabile reportate, se vor prezenta sursele de acoperire a acesteia.

Director General,
Ing. Melnic Mircea Vladimir

Intocmit,
Ec. Burtea Daniel Costin

NOTA 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE LA 30.06.2023

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent -sem I 2022	Curent -sem I an 2023
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	1.025.279	1.491.134
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	862.876	1.199.738
3. Cheltuielile activitatii de baza	312.504	304.721
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare		
5. Cheltuielile indirecte de productie	550.372	895.017
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	162.403	291.396
7. Cheltuielile de desfacere	0	
8. Cheltuieli generale de administratie (nu sunt incluse in costul de desfacere)	664.876	818.204
9. Productia neterminata (711 debitor)	360	
10. Productia din imobilizari proprii	0	
11. Alte venituri din exploatare	98630	91212
12. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9 + 10 + 11)	-404.203	-435.596

PRECIZARE - Suma care constituie 'Alte venituri din exploatare' reflectă veniturile obținute din:

alte venituri din exploatare 10.548
venituri-utilitati chirii 80.664

Total 91.212

Director General,
Ing. Melnic Mircea Vladimir

Intocmit,
Ec. Burtea Daniel Costin

INDUSTRIE MICA PRAHOVA SA

NOTA 5

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR LA 30.06.2023

Creanțe	Nr. rd.	Sold la sfârșitul exerc.financ	Termen de lichiditate	
			sub 1 an	peste 1 an
A		1=2+3	2	3
I.CREANȚE DIN ACTIVE IMOBILIZATE(ct.267)	1	60.345	60.345	0
Furnizori-debitori pt.prestări servicii(ct.4092)	2	0		0
Clienți(ct.411+413+418)	3	1.073.710	1.041.981	31.729
Creanțe personal și asigurări sociale(ct.425+431+437+4282)	4	0	0	0
Impozit pe profit(ct.441)	5	0	0	0
Taxa pe valoarea adăugată(ct.4424)	6	0	0	0
Alte creanțe cu statul și instituții publice(ct.4428+444+445+446+447+4482)	7	0	0	0
Decontări din operații în participație(451+452+456+4582)	8	0	0	0
Debitori diverși(ct.461+473+5187+481)	9	0	0	0
II. CREANȚE DIN ACTIVE CIRCULANTE TOTAL(rd.2 la 9)	10	1.134.055	1.102.326	31.729
III.PROVIZIOANE PT. DEPRECIEREA CREANȚELOR(se scad)(ct.491)	11	0	0	0
IV. CHELTUIELI ÎNREGISTRATE ÎN AVANS(ct.471)	12	0	0	0
TOTAL CREANȚE(rd.1+10-11+12)	13	1.134.055	1.102.326	31.729

In decursul anului 2023 nu au fost constituite provizioane, creantele sunt certe ce se vor incasa in termenii contractuali, in exercitiul urmator, iar pentru creantele comerciale ce nu se vor incasa in termeni contractuali si a caror incasare va fi considerata incerta de catre conducerea societatii, se vor constitui provizioane, iar pe masura ce acestea se vor recupera provizioanele vor fiind reluate la venituri.

-lei-

Datorii	Nr. rd.	Sold la sfârșitul exerc.financ.	Termen de exigibilitate		
			sub 1 an	1 – 5 ani	peste 5 ani
A		1=2+3+4	2	3	4
I. Datorii financiare – total, din care:	14	23509	23509	0	0
–credite bancare pe termen lung și mediu(ct.162)	15	0	0	0	0
–credite pe termen scurt(ct.512+519+5198)	16	23509	23509	0	0
–dobânzi aferente creditelor bancare(ct.168+5186+5198)	17	0	0	0	0
–alte împrumuturi și datorii financiare(ct.161+166+167+168+169+269)	18	0	0	0	0
II.Alte datorii – total, dincare:	19	1038885	999353	167	39365
–furnizori–total(ct.403+404+405+408)	20	790182	790015	167	0
–clienți creditori(ct.419)	21	66	66		0
–datorii față de bugetul asigurărilor sociale(ct.431+437+4381)	22	41570	41570	0	0
–datorii față de bugetele fondurilor speciale(ct.447+4481 analitic)	23	0	0	0	0
–datorii față de bugetul de stat(ct.436+441+4423+4428+4444+446)	24	116388	116388	0	0
–datorii față de bugetele locale(ct.446+4481 analitic)	25	0		0	0
–creditori diverși(ct.462)	26	0	0	0	0
–datorii față de alți creditori(ct.421+423+424+426+427+4281+445+451+452+455+ 456+4581+473+etc.)	27	51314	51314	0	39365
III. Venituri înregistrate în avans(ct.472)	28	0	0	0	0
TOTAL DATORII(rd.14+19+28)	29	1062394	1022862	167	39365

Se vor menționa următoarele informații (unde este cazul):

- clauzele legate de acțiunea datoriilor și rata dobânzii aferente
- datorii pentru care s-au depus garanții sau au fost efectuate înlocuiri
- valoarea obligațiilor pentru care s-au constituit provizioane;
- valoarea obligațiilor privind plata pensiilor.

PRECIZARI - Creanțele comerciale sunt înregistrate în contabilitate la valori nominale și sunt ajustate până la valoarea realizabilă previzibilă (sume inițial facturate mai puțin ajustările pentru creanțe incerte), cu care se înscriu în bilanț.

Pentru creanțele incerte în vederea constituirii unor ajustări de depreciere se face o analiză ce are în vedere vechimile, litigiile în curs și/sau alte riscuri contractuale.

Acele creanțe în legătură cu care se constată că sunt întrunite toate condițiile pentru a fi clasificate ca nerecuperabile, sunt scoase din activ printr-un cont de cheltuieli. Valorile aferente creanțelor ce au termen de lichidare până la un an sunt prezentate în continuare

Director General,
Ing. Melnic Mircea Vladimir

Intocmit,
Ec. Burtea Daniel Costin

Nota 6: Principii si politici contabile

6.1 Principii contabile

Evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare ale semestrului I an 2023 este facuta conform urmatoarelor principii contabile:

Principiul continuitatii activitatii - societatea isi va continua in mod normal functionarea intr-un viitor previzibil fara a intra in imposibilitatea continuarii activitatii sau fara reducerea semnificativa a acesteia.

Principiul permanentei metodelor - aplicarea acelorasi reguli, metode, norme privind evaluarea, inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.

Principiul prudentei - s-a tinut seama de toate ajustarile de valoare datorate deprecierilor de valoare a activelor, precum si de toate obligatiile previzibile si de pierderile potentiale care au luat nastere in cursul exercitiului financiar incheiat sau pe parcursul unui exercitiu anterior.

Principiul independentei exercitiului - au fost luate in considerare toate veniturile si cheltuielile exercitiului, fara a se tine seama de data incasarii sau efectuarii platii.

Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv - in vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant s-a determinat separat valoarea fiecarui element individual de activ sau de pasiv.

Principiul intangibilitatii exercitiului - bilantul de deschidere al exercitiului corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului precedent.

Principiul referitor la necompensari - valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile, cu exceptia compensarilor intre active si pasive admise de Ordinul Ministerului de Finante nr. 1802/2014).

Principiul referitor la prevalenta economicului asupra juridicului - informatiile prezentate in situatiile financiare reflecta realitatea economica a evenimentelor si tranzactiilor, nu numai forma lor juridica.

Principiul referitor la pragul de semnificatie - orice element care are o valoare semnificativa este prezentat distinct in cadrul situatiilor financiare.

6.2 Politici contabile semnificative

(a) Principiul continuitatii activitatii

Situatiile financiare sunt intocmite in ipoteza ca Societatea isi va continua in mod normal functionarea intr-un viitor previzibil.

(b) Moneda de raportare

Situatiile financiare sunt intocmite si prezentate in lei.

(c) Bazele contabilitatii

Situatiile financiare au fost intocmite in conformitate cu Legea contabilitatii nr. 82/1991, republicata, modificata si completata prin Ordonanta Guvernului nr. 61/2001 si cu prevederile cuprinse in reglementarile contabile aprobate prin Ordinele Ministrului Finantelor Publice nr. 1752/2005. Situatiile financiare cuprind:

- Bilant prescurtat
- Cont de profit si pierdere
- Note explicative la situatiile financiare anuale simplificate

(d) Imobilizari corporale

(i) Active proprii

Imobilizarile corporale sunt evidentiata la cost, mai putin amortizarea cumulata si pierderile din depreciere. Costul activelor construite de Societate cuprinde costul materialelor, manopera directa si un procent din cheltuielile indirecte, alocate in mod rezonabil constructiei de active corporale. In cazul in care un mijloc fix cuprinde componente majore care au durate de viata diferite, acestea sunt contabilizate individual.

(ii) Cheltuielile ulterioare de intretinere si reparatii

Cheltuielile cu reparatia sau intretinerea mijloacelor fixe efectuate pentru a restabili sau a mentine valoarea acestor active sunt recunoscute in contul de profit si pierdere la data efectuarii lor. Cheltuielile efectuate in scopul imbunatatirii performantelor tehnice sunt capitalizate si amortizate pe perioada ramasa de amortizare a respectivului mijloc fix.

(iii) Amortizarea

Amortizarea este calculata pentru a diminua costul, mai putin valoarea reziduala, cu rate egale pe toata durata de functionare a mijloacelor fixe si a componentelor lor care sunt contabilizate separat. Metoda de amortizare este cea liniara, in conformitate cu prevederile Legii 227/2015. Durata normata este cea prevazuta in H.G. 2139/2004

Duratele estimate, pe grupe principale de imobilizari, sunt urmatoarele:

- Constructii : 40 – 60 ani
- Echipamente : 5 – 18 ani
- Mijloace de transport : 4 -8 ani
- Mobilier. aparatura de birou si altele : 4 – 15 ani

Terenurile si imobilizarile in curs nu se amortizeaza. Investitiile in curs se amortizeaza incepand cu momentul punerii in functiune. Mijloacele fixe sunt amortizate incepand cu luna urmatoare datei punerii in functiune.

(e) Imobilizarile necorporale

(i) Amortizarea

Amortizarea este recunoscuta in contul de profit si pierdere pe baza metodei liniare pe perioada de viata estimata a imobilizarii necorporale.

Majoritatea immobilizărilor necorporale înregistrate de Societate este reprezentată de programe informatice dedicate. Acestea sunt amortizate liniar pe o perioadă de până la 3 ani.

(f) Stocuri

Stocurile sunt înregistrate la minimum dintre cost și valoarea netă realizabilă. Valoarea netă realizabilă reprezintă prețul de vânzare estimat în condițiile desfășurării normale a activității mai puțin costurile aferente vânzării.

Costul stocurilor se bazează pe principiul „Primul intrat - primul iese” și include cheltuielile ocazionate de achiziția acestora și aducerea în locația curentă. În cazul stocurilor produse de Societate și în cazul producției în curs, costul include o proporție corespunzătoare din cheltuielile indirecte în funcție de capacitatea normală de funcționare.

Nu s-au inclus în cost: pierderi peste limită, cheltuieli de depozitare, regia generală de administrație, costuri de desfacere, regia fixă nealocată.

(g) Clienți și alte creanțe

Conturile de clienți și alte creanțe sunt evidențiate în bilanț la valoarea lor recuperabilă netă.

(h) Disponibilitățile bănești și alte echivalente

Disponibilitățile bănești includ conturile curente în lei și în valută, și disponibilul din casă. Descoperitul de cont, care este platibil la cerere și este parte integrantă din politica de gestiune a numerarului, este inclus în cadrul numerarului și echivalentelor de numerar la întocmirea situației fluxurilor de numerar.

(i) Pierderi de valoare

Valoarea netă a activelor Societății, altele decât stocurile și impozite amânate activ, este analizată la data fiecărui bilanț pentru a determina posibilele scăderi de valoare.

(j) Capital social

Dividendele sunt recunoscute ca și datorii în perioada în care sunt aprobate.

(k) Furnizori și alte datorii

Conturile de furnizori și alte datorii sunt evidențiate la cost.

(l) Provizioane

Nu s-au constituit provizioane pentru creanțe comerciale incerte. Nu s-au constituit provizioane pentru deprecierea stocurilor sau pentru restructurare.

(m) Recunoașterea veniturilor

Veniturile din vânzarea bunurilor sunt recunoscute în contul de profit și pierdere când riscurile și beneficiile asociate proprietății sunt transferate cumpărătorului. Societatea aplică principiul separării exercițiilor financiare pentru recunoașterea veniturilor și cheltuielilor.

(n) Impozitul pe profit

Impozitul pe profit se recunoaste in contul de profit si pierdere cu exceptia elementelor care tin de capitalul social si care sunt prezentate in Situatiia Modificarilor in Capitalurile Proprii (vezi Nota 3).

Impozitul curent este calculat pe baza rezultatului fiscal anual calculat, utilizand cota de impozit in vigoare la data bilantului.

(o) Estimari

Pentru intocmirea situatiilor financiare, conducerea Societatii face anumite estimari si presupuneri care afecteaza valorile raportate ale activelor si pasivelor la data bilantului, precum si veniturile si cheltuielile perioadei raportate. Rezultatele reale pot diferi de cele estimate.

(p) Pensii si alte beneficii ulterioare pensionarii

În cursul normal al activității, Societatea face plăți fondurilor de sănătate, pensii și șomaj de stat în contul angajaților săi la ratele statutare. Aceste costuri sunt recunoscute în contul de profit și pierdere odată cu recunoașterea salariilor. Toți angajații Societății sunt membri ai planului de pensii al statului român. Societatea nu operează nici un alt plan de pensii sau de beneficii după pensionare și, deci, nu are nici un alt fel de alte obligații referitoare la pensii.

La pensionare , socitatea plateste conform Contractului colectiv de munca o indemnizatie cel putin egala cu doua salarii brute negociat celor care se pensioneaza pentru limita de varsta.

NOTA 7

PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE (INFORMATII AFERENTE LA 30.06.2023)

a) existenta oricaror certificate de participare, valori mobiliare, obligatiuni convertibile, cu prezentarea informatiilor cerute in Subsectiunea 8.2;					
	-		Nu.	X	
nu este cazul					
b) capital social subscris/patrimoniul entitatii; 1.055.222 lei					
c) numarul si valoarea totala a fiecarui tip de actiuni emise		Numar:	422.089	Val. nom actiuni - 1:	2,5
				Valoare actiuni - 2:	3,07
* au fost integral varsate					
* numarul actiunilor pentru care s-a cerut, fara rezultat, efectuarea varsamintelor;					
nu este cazul					
d) actiuni rascumparabile:					
		* data cea mai apropiata si data limita de rascumparare;		nu este cazul	
		* caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al rascumpararii;		nu este cazul	
		* valoarea eventualei prime de rascumparare;		nu este cazul	
e) actiuni emise in timpul exercitiului financiar:					
		* tipul de actiuni;		nu este cazul	
		* numar de actiuni emise;		nu este cazul	
		* valoarea nominala totala si valoarea incasata la distribuire;		nu este cazul	
		* drepturi legate de distributie:		nu este cazul	
		* numarul, descrierea si valoarea actiunilor corespunzatoare;		nu este cazul	
		* perioada de exercitare a drepturilor;		nu este cazul	
		* pretul platit pentru actiunile distribuite;		nu este cazul	
f) obligatiuni emise:					
		* tipul obligatiunilor emise;		nu este cazul	
		* valoarea emisa si suma primita pentru fiecare tip de obligatiuni;		nu este cazul	
		* obligatiuni emise de entitate, detinute de o persoana nominalizata sau imputernicita de aceasta:		nu este cazul	
		* valoarea nominala;		nu este cazul	
		* valoarea inregistrata in momentul platii.		nu este cazul	

La inceputul anului 2023 capitalul social subscris si varsat al societatii era de 1.055.222 lei, împartit într-un numar de 422.089 actiuni nominative, cu valoarea nominala de 2.50 lei/actiune.

S.C. INDUSTRIE MICA PRAHOVA SA - nu are participatiuni in actiuni si parti soiale la alte societati, nu a cumparat si nu a emis obligatiuni in 2023

Director General,
Ing. Melnic Mircea Vladimir

Intocmit,
Ec. Burtea Daniel Costin
Model oferit de - <http://www.cabinetexpert.ro/>

INDUSTRIE MICA PRAHOVA S.A.**NOTA 8****INFORMATII PRIVIND SALARIATII SI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRATIE, CONDUCERE SI SUPRAVEGHERE la 30.06.2023**

a) indemnizatii acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere;							
Da.	X		Nu.	-			
Valoare		39,316					
b) obligatiile contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere;							
valoarea totala a angajamentelor pentru fiecare categorie			Administratie	0	Conducere	0	0
c) valoarea avansurilor si a creditelor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului:							
	* rata dobanzii;				nu este cazul		
	* principalele clauze ale creditului;				nu este cazul		
	* suma rambursata pana la aceea data;				nu este cazul		
	* obligatii viitoare de genul garantiilor asumate de entitate in numele acestora;				nu este cazul		
d) salariati:							
	* numar mediu, cu defalcarea pe fiecare categorie;		Conducere				
			Executie				
	* salarii platite sau de platit, aferente exercitiului;		690918,00				
	* cheltuieli cu asigurarile sociale;		30280,00				
	* alte cheltuieli cu contributiile pentru pensii.						

Societatea nu are obligatii contractuale de plata a pensiilor catre fostii directori si administratori si nu a acordat credite directorilor si administratorilor in 2022. Avansurile de trezorerie acordate catre directorii societatii sunt plafonate prin decizie interna si reprezinta credit deschis ptr chelt.de deplasare si protocol efectuate in interesul societatii. Decontarea avansurilor primite se face lunar, pe baza documentelor justificative prezentate de acestia ;i sunt

Cheltuielile salariale ale societatii in semestrul I al anului 2023 , comparativ cu cele din semestrul I an 2022 au fost urmatoarele:

<i>Lei</i>	<i>Sem I 2022</i>	<i>Sem I 2023</i>
Cheltuielile cu salariile	577.573	690.918
Cheltuieli cu tichete masa	42.380	50.900
Contributia unitatii la asigurarile sociale		
Contributia unitatii pentru ajutorul de somaj		
Contributia unitatii la asigurarile sociale de sanatate		
Contributia unitatii la concedii si indemnizatii 645.5	8.763	14.897
Alte cheltuieli salariale 646	13.053	15.383
TOTAL	641.769	772.098

Director General
Ing.Melnic Mircea Vladimir

Salarii plătite sau de plătit aferente exercițiului financiar	Lei	
total din care, pentru:	Sem.I 2022	Sem .I 2023
–directori,președinți	102.202	115.898
–directori economici, contabili șefi	41.022	49.224
–directori adjuncți, vicepreședinți	46.152	54.360
–diferență personal TESA	137.911	156.354
–personal indirect productiv	40.364	44.862
–personal direct productiv(operativ)	209.922	270.220
Total	577.573	690.918

Director Economic
Ec.Burtea Daniel Costin



INDUSTRIE MICĂ PRAHOVA S.A.

Marcaje și semnalizare rutieră



Adresa: 100137-Ploiești, str. Găgeni nr. 107
Tel: 0244-543 515; 0244-524 661
Fax: 0244-543 606
E-mail: office@industriemica.ro
Website: www.industriemica.ro
Nr. Ord. Registru Com.: J29/201/91

Societate atestată tehnic de Asociația Profesională de Drumuri și Poduri din România

NOTA 9

INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI LA 30.06.2023

1.Indicatori de lichiditate

a) Indicatorul lichidității generale.

$$1. \text{Active curente/datorii curente} = \frac{1.552.694}{1.062.394} = 1,46$$

Activele curente includ: disponibilitățile în cont și casă, efectele comerciale de primit și stocurile, iar pasivele curente sunt formate din: efecte comerciale de plătit, avansuri acordate în contul comenziilor și altor datorii.

Valoarea supra unitară a ratei exprimă existența unui fond de rulment financiar care îi permite întreprinderii să facă față incidentelor care apar în mișcarea activelor circulante sau unor deteriorări de valori ale acestora. Cu cât rata este mai mare decât 1, cu atât societatea este pusă la adăpost de o insuficiență a trezoreriei.

- valoarea recomandată acceptabilă în jur de 2, oferă garanția acoperirii datoriilor curente din active curente.

2.Indicatorul lichidității curente(indicatorul test acid)

$$\text{Active curente} - \text{stocuri/datorii curente} = \frac{(1.552.694 - 307.087)}{1.062.394} = \frac{1.245.607}{1.062.394} = 1,17$$

Stocurile sunt de obicei, cele mai puțin lichide dintre toate componentele activelor curente.

De aceea această rată poate fi considerată ca fiind un “test acid” pentru măsurarea capacității firmei de a-mi asuma obligațiile pe termen scurt.

Această rată este de regulă subunitară.

În teoria economică o rată cuprinsă între 0,8 și 1 reprezintă o situație favorabilă în ceea ce privește solvabilitatea patrimonială.

3.Rata solvabilității globale.

$$\text{Activ total/Datorii totale} = \frac{807.341 + 1.552.694}{1.062.394} = \frac{2.360.035}{1.062.394} = 2,22$$

=(Active imobilizante+Active circulante)/Datorii curente

Pentru a măsura gradul în care societatea face față datoriilor sale se utilizează “rata solvabilității globale”. Aceasta indică în ce măsură datoriile totale sunt acoperite de către activele totale ale societății.

Valoarea acestei rate peste 1,5 semnifică faptul că societatea are capacitatea de a-și achita obligațiile bănești, încadrate și îndeplinite față de terți. Aceasta evidențiază riscul de insolvabilitate pe care și l-au asumat furnizorii de bunuri.



INDUSTRIE MICĂ PRAHOVA S.A.

Marcaje și semnalizare rutieră



Adresa: 100137-Ploiești, str. Găgeni nr. 107
Tel: 0244-543 515; 0244-524 661
Fax: 0244-543 606
E-mail: office@industriemica.ro
Website: www.industriemica.ro
Nr. Ord. Registru Com.: J29/201/91

Societate atestată tehnic de Asociația Profesională de Drumuri și Poduri din România

4. Rata de finanțare a activelor imobilizante =
(rata fondului de rulment)

$$= \text{Capitaluri permanente} / \text{Active imobilizante} = 1.297.641 / 807.341 = 1,61$$

Capitalurile permanente reprezintă suma capitalurilor proprii formate din stocuri, creanțe și disponibilități bănești, provizioane pentru riscuri și cheltuieli mai mici de un an și datoriile mai mici de un an.

Când valoarea ratei este subunitară semnifică faptul că ansamblul imobilizărilor a fost finanțat din capitaluri permanente.

5. Rata de finanțare a activelor circulante =

$$= \text{Fond de rulment} \times 100 / \text{active circulante} = 490.300 \times 100 / 1.552.694 = 31,58\%$$

Reflectă proporția în care fondul de rulment contribuie la finanțarea activelor circulante.

Fondul de rulment este calculat în formularul de bilanț F.10 în rândul "E" = 490.300

Dacă fondul de rulment reprezintă 2/3 din totalul stocurilor, se consideră că avem de a face cu o acoperire normală a acestora.

6. Rata autonomiei financiare.

$$= \text{Capitaluri proprii} / \text{Capitaluri permanente} = 1.297.641 / 1.552.694 = 0,84$$

Se determină ca raport între capitalul propriu și capitalul permanent și permite sublinierea unor aprecieri mai exacte prin implicarea structurii capitalului permanent.

Se apreciază că pentru asigurarea autonomiei financiare a societății, capitalurile proprii trebuie să reprezinte cel puțin jumătate din capitalurile permanente.

Valorile acestui indicator ne arată situația delicată în care se găsește societatea, din punct de vedere al echilibrului financiar.

Autonomia financiară este decisivă pentru o societate comercială, deoarece îi oferă posibilitatea de a decide liber și totodată de a găsi și contracta împrumuturi.

Independența financiară a firmei este asigurată atunci când capitalul propriu este egal sau mai mare comparativ cu suma obligațiilor pe termen lung.

Acești indicatori furnizează informații cu privire la viteza de intrare sau ieșire a fluxurilor de numerar ale întreprinderii și al capacitatea întreprinderii de a controla capitalul circulant și activitățile comerciale de baza ale acesteia.

7. Viteza de rotație a debitelor clienți.

$$= (\text{Sold mediu clienți} \times 182,5) / \text{Cifra de afaceri} = \\ = 972.214 \times 182,5 / 1.491.134 = 119 \text{ zile}$$

Soldul mediu clienți a fost calculat ca medie aritmetică între soldul de la începutul anului și soldul de la sfârșitul semestrului I.



INDUSTRIE MICĂ PRAHOVA S.A.

Marcaje și semnalizare rutieră



Adresa: 100137-Ploiești, str. Găgeni nr. 107
Tel: 0244-543 515; 0244-524 661
Fax: 0244-543 606
E-mail: office@industriemica.ro
Website: www.industriemica.ro
Nr. Ord. Registru Com.: J29/201/91

Societate atestată tehnic de Asociația Profesională de Drumuri și Poduri din România

Viteza de rotație a debitelor clienți calculează eficacitatea societății în colectarea creanțelor sale și exprimă numărul de zile până la data la care debitorii își achita datoriile către societate. Valoarea crescută a vitezei de rotație a debitelor clienți poate indica probleme legate de controlul creditului acordat clienților și, în consecință creanțe mai greu de incasat (clienți rău platnici).

$$\begin{aligned} &8. \text{Viteza de rotație a creditelor – furnizori} = \\ &= (\text{Sold mediu furnizori} \times 182.5) / \text{Cifra de afaceri} = \\ &= 424.154 \times 182.5 / 1.491.134 = 52 \text{ zile} \end{aligned}$$

Soldul mediu furnizori a fost calculat ca medie aritmetică între soldul de la începutul anului și soldul de la sfârșitul anului.

Viteza de rotație a creditelor furnizori aproximează numărul de zile de creditare pe care societatea îl obține de la furnizorii săi.

In mod ideal ar trebui să cuprindă doar creditorii comerciale.

$$\begin{aligned} &9. \text{Viteza de rotație a activelor imobilizante} = \\ &= \text{Cifra de afaceri} / \text{Active imobilizate} = \\ &= 1.491.134 / 807.341 = 1,85 \end{aligned}$$

Viteza de rotație a activelor imobilizate evaluează capacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumită cantitate de active imobilizate.

Cifra de afaceri trebuie să crească, iar activele care nu aduc nici un profit ar trebui disponibilizate, sau utilizate într-o afacere profitabilă.

$$\begin{aligned} &10. \text{Viteza de rotație a activelor totale} = \\ &= \text{Cifra de afaceri} / \text{Active totale} = \\ &= 1.491.134 / 2.360.035 = 0.63 \end{aligned}$$

viteza de rotație a activelor totale, cunoscută și sub denumirea de rotația activului total, exprimă eficiența cu care sunt utilizate mijloacele de care dispune societatea și se exprimă sub forma unui coeficient de rotație care compară fluxurile înregistrate în contul de profit și pierdere cu soldurile din bilanț.

Această rată se consideră că măsoară rotația tuturor activelor de care dispune o societate comercială. O rată superioară mediei pe industrie sugerează că firma generează suficiente vânzări față de activele pe care le utilizează. O astfel de situație poate fi generată de utilizarea completă a activelor și în special al stocurilor.

Director General,
Ing. Melnic Mircea Vladimir

ALTE INFORMATII CU PRIVIRE LA 30.06.2023

a) Informatii cu privire la prezentarea entitatii raportoare, potrivit Subsectiunii 8.2.						
Industrie Mica Prahova SA - cu sediul in Ploiesti, Str. Gageni nr. 107 este persoana juridica romana, functioneaza sub regimul juridic de societate pe actiuni si isi desfasoara activitatea in conformitate cu legislatia romana aplicabila in vigoare coroborat cu prevederile Actului Constitutiv. Evidentele contabile ale societatii se tin in limba romana si in moneda nationala.						
Societatea a desfasurat activitati de productie si prestari servicii in localitatea Ploiesti din judetul Prahova, de la infiintare si pana la sfarsitul exercitiului financiar, si a avut un numar mediu de 27 angajati (pe parcursul semestrului I an 2022). Pe viitor se va desfasura aceeasi activitate, in aceeasi localitate si judet.						
b) Informatii privind relatiile entitatii cu filiale, entitatile asociate sau cu alte entitati in care se detin participatii, cerute potrivit Subsectiunii 8.2.						
nu este cazul						
c) Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor de activ si de pasiv, a veniturilor si cheltuielilor evidentiatae initial intr-o moneda straina.						
nu este cazul						
d) Informatii referitoare la impozitul pe venit:						
	* proportia in care impozitul pe venit afecteaza rezultatul din activitatea curenta si rezultatul din activitatea extraordinara;			100%		
	* reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal, asa cum este prezentat in declaratia de impozit;			RC sem I an 2023 = (- 451.339)		
	* masura in care calcularea profitului sau pierderii exercitiului financiar a fost afectata de o evaluare a elementelor care, prin derogare de la principiile contabile generale si regulile contabile de evaluare, a fost efectuata in exercitiul financiar curent sau intr-un exercitiu financiar precedent in vederea obtinerii de facilitati fiscale:					
	* impozitul pe venit ramas de plata.			12.134		
e) Cifra de afaceri:						
* pe segmente de activitati	Comert	0	Servicii	0	Lucrari	0
* pe pietele geografice.	Romania		International			0
f) Evenimentele ulterioare datei bilantului care au importanta incat neprezentarea lor ar putea afecta capacitatea utilizatorilor situatiilor financiare de a face evaluari si de a lua decizii corecte - informatii pentru fiecare categorie semnificativa de astfel de evenimente:						
* natura evenimentului;						
* estimare a efectului financiar sau mentiune conform careia estimarea nu poate sa fie facuta.						
g) Explicatii despre valoarea si natura:						
* veniturilor si cheltuielilor extraordinare;						
* veniturilor si cheltuielilor inregistrate in avans - in situatia in care acestea sunt semnificative.			-			
* altele						
h) Ratele achitate in cadrul unui contract de leasing.						
i) Leasing financiar - informatii:						
* descriere generala a contractelor semnificative de leasing;						
* dobanda de incasat aferenta perioadelor viitoare.						
1. Leasing financiar - evidentieri:						
* existenta si conditiile optiunilor de reinnoire sau cumparare;						
* restrictiile impuse prin contractele de leasing, cum ar fi cele referitoare la datorii suplimentare si alte operatiuni de leasing.						

2. Leasing financiar - evidentieri:	dobanda de platit aferenta perioadelor viitoare	
j) Onorariile platite auditorilor/cenzorilor si onorariile platite pentru alte servicii de certificare, servicii de consultanta fiscala si alte servicii decat cele de audit.		
CI + CA =		
k) Efectele comerciale scontate neajunse la scadenta.		
nu este cazul		
l) Atunci cand suma de rambursat pentru datorii este mai mare decat suma primita, diferenta se prezinta in notele explicative.		
nu este cazul		
m) Datoriile probabile si angajamentele acordate.		
nu este cazul		
n) Angajamentele sub forma garantiilor de orice fel trebuie, in cazul in care nu exista obligatia de a le prezenta ca datorii, sa fie in mod clar prezentate in notele explicative, si trebuie facuta distinctie intre diferitele tipuri de garantii recunoscute de legislatia nationala. De asemenea, trebuie facuta o prezentare separata a oricarei garantii valorice care a fost prevazuta. Angajamentele de acest tip care exista in relatia cu entitatile afiliate trebuie prezentate distinct.		
nu este cazul		
o) Daca un activ sau o datorie are legatura cu mai mult de un element din formatul de bilant, relatia sa cu alte elemente trebuie prezentata in notele explicative, daca o asemenea prezentare este esentiala pentru intelegerea situatiilor financiare anuale.		
nu este cazul		
p) Orice detaliere a elementelor din situatiile financiare anuale, atunci cand aceste elemente sunt semnificative si sunt relevante utilizatorii situatiilor financiare.		
nu este cazul		

Societatea plateste impozit pe venit.

* Cheltuieli cu impozitul pe venituri	15.852
* Cheltuieli constituite cu provizioane	
* Cheltuieli cu amortizarea contabila	42.617
* Depasirea cheltuielilor de protocol	
Total cheltuieli neimpozabile	

Legislatia fiscala in Romania si aplicarea in practica a masurilor fiscale nu sunt intotdeauna clare, se schimba frecvent si fac obiectul unor interpretari, uneori diferite, ale diferitelor autoritati.

Director General

Ing. Melnic Mircea Vladimir

Intocmit

Ec. Burtea Daniel Costin

Industrie Mică Prahova S.A.
Sediul: Ploiești, str. Găgeni, nr. 107, jud. Prahova
J 29/201/1991
CUI: 1356635

Nr. / 01.09.2023

DECLARAȚIA PERSOANELOR RESPONSABILE

Subsemnații, Matreș Ioan în calitate de Președinte al Consiliului de Administrație, Melnic Mircea în calitate de Director general și Burtea Daniel în calitate de Director economic, declarăm pe proprie răspundere că, după cunoștințele noastre, situația financiar-contabilă semestrială întocmită în conformitate cu standardele contabile aplicabile societății noastre, oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierdere ale Industrie Mică Prahova S.A.

Totodată mai declarăm pe proprie răspundere că atașatul raport semestrial la data de 30.06.2023 prezintă în mod corect și complet informațiile despre Industrie Mică Prahova S.A.

Președinte CA,
Ec. Matreș Ioan

Director general,
Ing. Melnic Mircea

Director economic,
Ec. Burtea Daniel