



RAPORT **afereent semestrului I 2023** **conform Legii nr.24/2017 și Regulamentului A.S.F. nr. 5 / 2018**

Raportul semestrial este întocmit în conformitate cu prevederile art. 65 din *Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață* și ale art 128 din *Regulamentul ASF Nr. 5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață*.

Data raportului: 25.08.2023

Denumirea emitentului: Societatea IOR S.A.

Sediul social: București, Strada Bucovina, Nr. 4, Sector 3

Numărul de telefon/fax: 021 324 42 10 / 021 324 31 96

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului: RO 340312

Număr de ordine în Registrul Comerțului: J40/2827/1991

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: AeRO care reprezintă noul segment de acțiuni al Sistemului Alternativ de Tranzacționare al Bursei de Valori București.

Capital social subscris și vărsat: 37.713.853,10 lei.

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de emitent:

Capitalul social total subscris și vărsat al Societății IOR SA este împartit în 377.138.531 acțiuni nominative, în valoare nominală de 0,10 lei fiecare.

Acțiunile sunt nominative, indivizibile, emise în formă dematerializată și cuprind toate elementele prevazute de lege. Fiecare acțiune subscrisă și varsată de acționari conferă acestora dreptul la un vot în adunarea generală a acționarilor, dreptul de a alege și de a fi ales în organele de conducere, dreptul de a participa la distribuirea profitului, conform prevederilor din actul constitutiv și a dispozițiilor legale, respectiv la alte drepturi prevăzute de lege și actul constitutiv.

Evenimentele importante care au avut loc în semestrul I/2023:

Evenimente importante în Semestrul I 2023

1. La ședința AGOA din data de 27.04.2023 acționarii Societății IOR S.A. au votat pentru aprobarea situațiilor financiare anuale aferente exercițiului financiar 2022 și pentru descărcarea de gestiune a administratorilor pentru activitatea desfășurată în perioada menționată. În acest sens a fost întocmit și înaintat Raportul curent nr.2797/27.04.2023.

2. În conformitate cu prevederile art. 125, alin (1) din *Regulamentul nr. 5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață*, IOR S.A. a întocmit și transmis



către Autoritatea de Supraveghere Financiară și către operatorul de piață Bursa de Valori București *Raportul aferent anului 2022*, înregistrat la nr. 2820/28.04.2023.

1.SITUATIA ECONOMICO-FINANCIARA:

Situatiile financiare nu au fost auditate la 30.06.2023.

1.1. Situatia economico-financiara la 30.06.2023 comparativ cu aceeași perioada a anului 2022:

a) SITUATIA ACTIVEI, DATORII SI CAPITALURILOR PROPRII

Indicator	30.06.2022	30.06.2023
ACTIVE		
Imobilizări corporale	125.103.382	122.818.894
Imobilizări necorporale	15.795	75.638
Imobilizari financiare	118.534	69.519
Active imobilizate - total	125.237.711	122.964.051
Stocuri	23.427.009	28.119.228
Creanțe comerciale si avansuri plătite	4.504.895	3.848.830
Alte creanțe	6.453.218	4.495.273
Casa si conturi la bănci	13.981.508	14.322.000
Active circulante - total	48.366.630	50.785.331
Cheltuieli in avans	13.682	160.528
TOTAL ACTIVE	173.618.023	173.909.910
Capital subscris varsat	31.663.417	37.713.853
Capital subscris nevarsat	6.050.000	-
Rezerve din reevaluare	94.909.084	87.867.479
Rezerve	414.666	450.579
Rezultat reportat	(12.057.678)	(4.701.552)
Rezultatul perioadei	(470.371)	(1.963.516)
Repartizare profit	-	-
Capitaluri proprii-total	120.509.118	119.366.843

Datorii comerciale si avansuri încasate	2.055.409	3.823.170
Alte datorii	51.053.496	50.719.897
Datorii - Total	53.108.905	54.543.067
TOTAL CAPITALURI PROPRII SI DATORII	173.618.023	173.909.910

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

- La 30.06.2023, societatea are în patrimoniu active imobilizate în valoare de 122.964.051 lei, reprezentând 70,71% din total active față de 72,13% din aceeași perioadă a anului trecut;
- Stocurile sunt în valoare de 28.119.228 lei și reprezintă 16,17% din total active, față de 30.06.2022 unde reprezentau 13,49 % din total active;
- Creanțele sunt în valoare de 8.344.103 lei, reprezentând 4,80% din total active, față de semestrul I 2022 unde reprezentau 6,31% din total active ;
- Disponibilitățile bănești la 30.06.2023 sunt în sumă de 14.322.000 lei, față de 13.981.508 lei existente la 30.06.2022, înregistrându-se un surplus de 340.492 lei. Ponderea sumelor o dețin disponibilitățile aflate în conturile bancare(în cea mai mare parte în Trezorerie și reprezintă sume alocate de la buget pentru majorarea de capital, utilizate pentru investiții);
- Total active curente (circulante) la 30.06.2023 = 50.785.331 lei;
- Total active curente (circulante) la 30.06.2022 = 48.366.630 lei;
- Total datorii la 30.06.2023 = 54.543.067 lei;
- Total datorii la 30.06.2022 = 53.108.905 lei;
- Capitalul subscris varsat la 30.06.2023 este de 37.713.853 lei ;
- Capitalul subscris varsat la 30.06.2022 este de 31.663.417 lei ;
- Rezervele din reevaluare la 30.06.2023 sunt în sumă de 87.867.479 lei;
- Rezervele din reevaluare la 30.06.2022 sunt în sumă de 94.909.084 lei;

La sfârșitul semestrului I 2023, societatea înregistrează o pierdere brută în valoare de 1.963.516 lei.

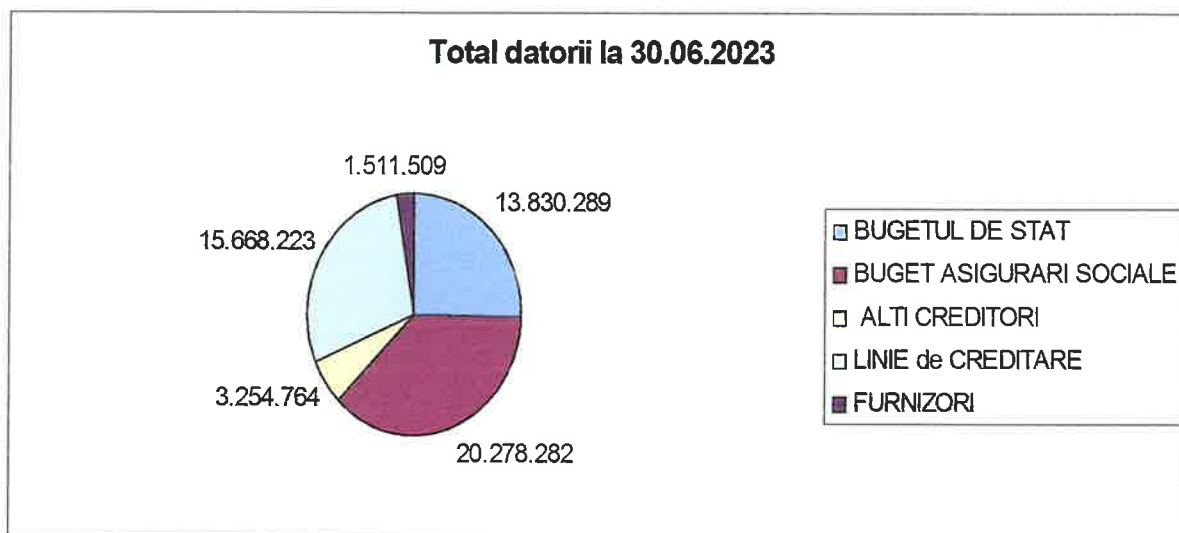
Componenta datoriilor la 30.06.2023:

- lei -

INDICATORI	Total	Debit	Majorari si penalitati
0	1	2	3
TOTAL DATORII (I+II+III+IV)	54.543.067	42.697.668	11.845.399

I. BUGETUL CONSOLIDAT, din care:	34.108.571	22.263.172	11.845.399
- BUGETUL DE STAT	13.830.289	10.701.920	3.128.369
- BUGET ASIGURARI SOCIALE	20.278.282	11.561.252	8.717.030
- BUGET LOCAL	-	-	-
II. ALTI CREDITORI	3.254.764	3.254.764	-
III. LINIE de CREDITARE	15.668.223	15.668.223	-
IV. FURNIZORI	1.511.509	1.511.509	-

Reprezentarea grafica a datoriilor:



Procentajul cel mai mare in cadrul datoriilor totale il detine datoriile catre bugetul statului , acumulate din anii anteriori datorita insuficienței de lichidități, determinată de lipsa totală a comenzilor și a contractelor la producția specială.

In cursul anului 2021, IOR SA a obtinut de la ANAF restructurarea obligatiilor bugetare restante la 31.12.2020 conform prevederilor Ordonanței nr.6/2019 privind instituirea unor facilități fiscale, cu modificările și completările ulterioare, pe baza Planului de Restructurare Financiară, intocmit conform legislației, care a fost aprobat în data de 14.11.2020 de către AGA – IOR.

În contextul facilităților instituite de OG 6/2019, în ceea ce privește restructurarea obligațiilor bugetare, IOR S.A. s-a încadrat în următoarele măsuri de înlensire la plată:

- plata eșalonată a unei cote de 50% din obligațiile principale restante la 31.12.2020, conform prevederilor art. 4, alin. 2, lit a) din OG 6/2019;
- amânarea la plată a unui quantum de 50% din obligațiile principale restante la 31.12.2020, în vederea anulării la finalizarea planului de restructurare, conform prevederilor art. 18 din OG 6/2019;
- amânarea la plată a obligațiilor bugetare accesorii restante la 31.12.2020, în vederea anulării acestora la finalizarea planului de restructurare, conform prevederilor art. 18 OG 6/2019. Toate obligațiile bugetare curente-lunare, constituite și declarate ulterior acestei acțiuni au fost achitate în termenele prevăzute de lege.

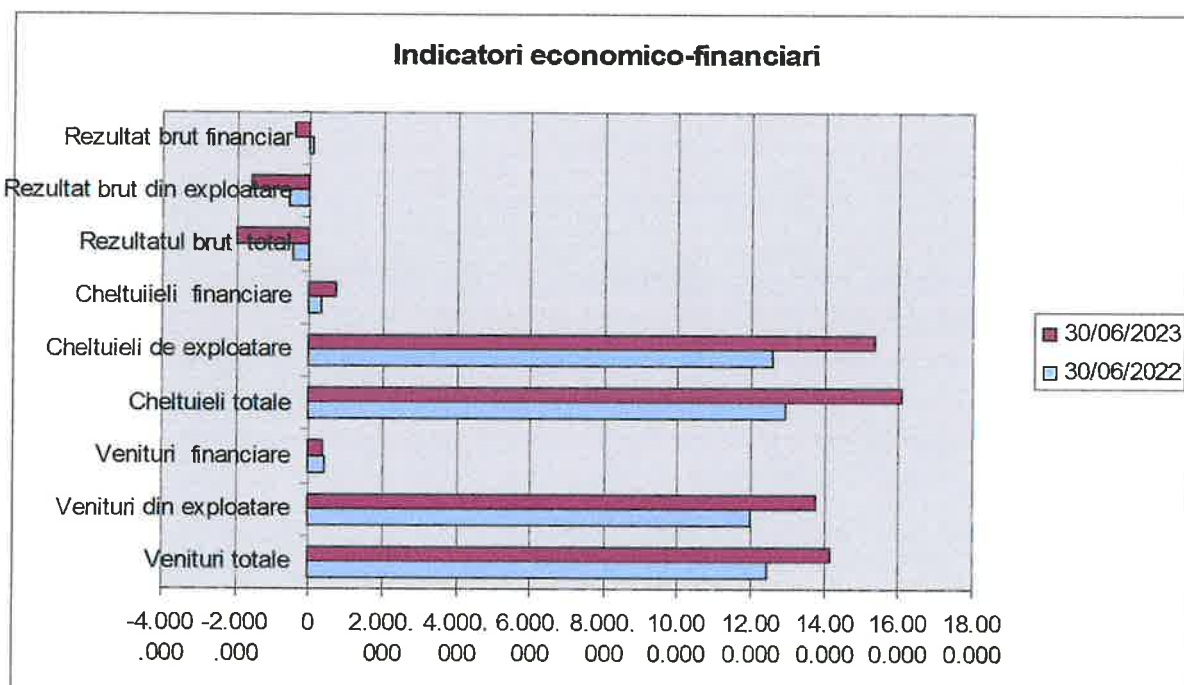
Restructurarea obligațiilor bugetare a influențat în mod pozitiv activitatea economico-financiară a societății, a dat credibilitate actualilor/viitorilor clienți/colaboratori cât și posibilitatea participării la diverse licitații în domeniul de activitate al IOR SA.

b) SITUAȚIA CONTULUI DE PROFIT ȘI PIERDERE

Indicatori	30.06.2022	30.06.2023
Venituri din vânzări	6.632.329	6.631.907
Alte venituri din exploatare	2.950.986	1.398.070
Venituri din subvenții de exploatare	1.353.328	1.742.417
Variația stocurilor de produse finite	1.080.285	4.005.579
Venituri din exploatare	12.016.928	13.777.973
Cheltuieli materiale și consumabile	1.098.566	1.705.462
Cheltuieli energie și apă	1.038.767	1.440.521
Cheltuieli privind mărfurile	169.813	79.548
Cheltuieli cu personalul	7.413.352	9.352.656
Cheltuieli cu prestații externe	1.050.929	1.186.177
Cheltuieli cu impozite și taxe	453.176	358.104
Cheltuieli cu protecția mediului	25.859	38.890
Cheltuieli privind calamitățile și alte ev.	9.573	-
Cheltuieli cu amortizarea	1.083.303	1.174.324
Ajustări privind provizioanele	-	-
Alte cheltuieli	240.743	40.529
Cheltuieli pentru exploatare	12.584.081	15.354.793
Rezultatul din exploatare	(567.153)	(1.576.820)
Venituri financiare	444.358	359.656

Cheltuieli financiare	347.576	746.352
Rezultatul financiar	96.782	(386.696)
VENITURI TOTALE	12.461.286	14.137.629
CHELTUIELI TOTALE	12.931.657	16.101.145
REZULTATUL INAINTE DE IMPOZITARE	(470.371)	(1.963.516)
Impozit pe profit	-	-
REZULTATUL PERIOADEI	(470.371)	(1.963.516)

Reprezentarea grafica a principalilor indicatori economico-financiari:



Comparativ cu semestrul I 2022, putem sublinia urmatoarele aspecte:

Din datele prezentate, la 30.06.2023 este evidenta o crestere a veniturilor totale cu 13,45% fata de realizatul anului anterior.

Cresterea cheltuielilor este de 24,50% fata de anul 2022, datorita:

- preturilor la materii prime si materiale, pentru a respecta ciclurile tehnologice de productie;
- cheltuielilor cu energia electrica (au crescut fata de anul anterior cu 55,06%);



- cheltuielilor cu amortizarea, influentate de achiziționarea unor utilaje pentru procesul de producție.

În domeniul veniturilor din exploatare, trebuie să subliniem că la nivelul semestrului I/2023, sectorul special a reprezentat cca 25% (aproape exclusiv export), iar produsele economice 75% (cea mai mare parte la export), în condițiile unei diversificări accelerate a producției și ofertei de componente și ansamble opto-mecanice și opto-electronice.

Rezultatul brut al perioadei analizate înregistrează o valoare negativă, datorită atât activității de exploatare cât și a celei financiare, în condițiile în care, majoritatea contractelor aflate în execuție la produse speciale au fost încheiate în trim.II-2023 cu finalizare în sem.II-2023.

Perspective pentru îmbunătățirea rezultatului brut al exercitiului financiar 2023 sunt începând cu trimestrul IV al anului curent, influențat de finalizarea unor licitații la care IOR SA participă în cursul trim.III și care au termen de execuție sem.II-2023, astfel încât la nivel an să asigurăm îndeplinirea prevederilor bugetare aprobate prin HG 330/12.04.2023.

c) Cash-flow

În semestrul I 2023, față de aceeași perioadă a anului 2022, fluxul de numerar a crescut cu 340.492 lei, disponibilitățile bănești fiind la 30.06.2023 de 14.322.000 lei față de 13.981.508 lei la 30.06.2022.

2. ANALIZA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII

2.1. Tendințele, elementele, evenimentele sau factorii de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății, comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut:

Denumirea indicatorului	Formula de calcul	Semestrul 1 2022	Semestrul 1 2023
Lichiditate curentă	active curente / datorii curente	1,29	1,31
Lichiditate imediată	(active circulante-stocuri) / datorii curente	0,67	0,59
Grad de îndatorare	capital împrumutat / capital propriu * 100	12,96	13,12
Numărul de rotații ale stocurilor	cifra de afaceri / stocuri	0,28	0,24



Solvabilitatea globală	(active circulante + active fixe) / datorii totale	3,27	3,19
Marja profitului brut	Profit brut / cifra de afaceri * 100	-7,09	-29,60

Indicele lichiditatii curente, indica suma cu, care activele circulante depasesc datoriile pe termen scurt si ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente. Valoarea recomandata si acceptabila este in jur de 2. Fata de aceeași perioada a anului trecut se observa o imbunatatire a acestui indicator.

Lichiditatea imediata exprima capacitatea de a plati datoriile curente, indicele rezultat este sub valoarea recomandata (valoarea recomandata este in jur de 1).

Gradul de indatorare arata cat la suta din capitalurile proprii reprezinta creditele peste 1 an si posibilitatea acoperirii acestora din rezerve si capitalul social.

Indicele rezultat din raportul dintre cifra de afaceri si stocuri exprima de cate ori stocul a fost rulat in perioada analizata.

Solvabilitatea globala indica acoperirea datoriilor totale din activ, iar pentru perioada analizata indicele calculat este peste valoarea recomandata (trebuie sa fie cat mai aproape de 2).

Marja profitului brut exprima profitabilitatea perioadei.

2.2. Efectele cheltuielilor de capital, curente sau anticipate asupra situatiei financiare a societatii :

În perioada analizată, nu au fost efectuate modernizari, si nici achizitii de imobilizari corporale, in speta, masini si echipamente tehnologice.

2.3. Evenimentele, tranzactiile, schimbarile economice care afecteaza semnificativ veniturile din activitatea de baza :

-cresterea costurilor in contextul presiunilor inflationiste

3. SCHIMBARI CARE AFECTEAZA CAPITALUL SI ADMINISTRAREA SOCIETATII

3.1. Cazuri în care societatea a fost în imposibilitatea de a-și respecta obligațiile financiare în timpul perioadei analizate:

Nu este cazul.

3.2. Modificări privind drepturile deținătorilor de valori mobiliare emise:

Structura actionariatului la 30.06.2023 este urmatoarea:

Specificație	Acțiuni	%
Ministerul Economiei	36.422.895	96,58
Persoane juridice	1.034.892	2,74



Persoane fizice	256.066	0,68
TOTAL	37.713.853	100%

4. TRANZACTII SEMNIFICATIVE

In semestrul I -2023 nu au fost tranzactii majore incheiate de emitent cu persoanele cu care actioneaza in mod concertat sau in care au fost implicate aceste persoane.

DIRECTOR GENERAL,
Ing. Daniel OANCEA



DIRECTOR ECONOMIC,
Ec. Floarea RADU



DECLARATIE

Subsemnatii OANCEA Daniel, in calitate de Director General si RADU Floarea, in calitate de Director Economic, avand in vedere art. 65, alin. (2) lit. c) din Legea nr. 24/2017 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata, declaram ca, dupa cunostintele noastre, situatiile financiar-contabile semestriale la data de 30.06.2023 intocmite in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile societatii noastre, ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea activelor, obligatiilor, pozitiei financiare, contului de profit si pierdere ale S. IOR S.A. iar Raportul aferent semestrului I 2023 asupra situatiilor financiare prezinta in mod corect si complet informatiile despre activitatea societatii .

Director General,

Ing. OANCEA Daniel



Director Economic,

Ec. RADU Floarea



Componenta Consiliului de administrație la data de 30.06.2023 este următoarea:

- | | |
|---------------------------|-------------------|
| 1. Voicu Alina Victoria | – Presedinte C.A. |
| 2. Dobrin Octavian Cosmin | – membru C.A |
| 3. Iamandi Doru | – membru C.A |
| 4. Ciui Terente | – membru C.A |
| 5. Nedelcea C-tin Flavius | – membru C.A |

Conducerea executiva este asigurată de Director General, Director Economic, Director Comercial si Director Tehnic si de Productie .

Nu s-au acordat avansuri si credite directorilor si administratorilor.

Numărul total de salariați existenți la 30.06.2023 era de 264.

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**

Suma de control 37.713.853

Entitatea IOR SA

Adresa

Județ Bucuresti Sector Sector 3 Localitate Bucuresti

Strada Bucovina Nr. 4 Bloc Scara Ap. Telefon 0213244210

Număr din registrul comerțului J40/2827/1991

Cod unic de inregistrare 3 4 0 3 1 2

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

2670 Fabricarea de instrumente optice și echipamente fotografice

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

2670 Fabricarea de instrumente optice și echipamente fotografice

 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, DATORII SI CAPITALURILE 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

OANCEA DANIEL

Numele si prenumele

RADU FLOAREA

?

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Semnătura _____

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	74.593	75.638
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	123.759.636	122.818.894
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	55.948	69.519
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	123.890.177	122.964.051
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	24.132.851	28.119.229
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)	9.903.997	8.344.103
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	9.903.997	8.344.103
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	17.131.715	14.322.000
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	51.168.563	50.785.332
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	8.993	160.528
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	8.993	160.528
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	15	13	38.117.765	38.874.845
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	13.059.791	12.071.015
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	136.949.968	135.035.066
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	15.619.609	15.668.223
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
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	37.713.853	37.713.853
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	37.713.853	37.713.853
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	87.867.479	87.867.479
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	414.666	450.579
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)	43	41	0	0
SOLD C (ct. 117)	43	41	0	0
SOLD D (ct. 117)	44	42	5.265.828	4.701.552
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	600.189	0
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	1.963.516
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	121.330.359	119.366.843
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	121.330.359	119.366.843

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

OANCEA DANIEL

Semnătura _____

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

RADU FLOAREA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2023

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. Nr.rd. OMF nr.2195/ 2023	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
			01.01.2022- 30.06.2022	01.01.2023- 30.06.2023
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	6.632.329	6.631.907
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	5.626.709	5.535.361
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	6.362.749	6.455.012
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	269.580	176.895
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	1.080.285	4.005.579
Sold D	08	08	0	0
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	1.353.328	1.742.417
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	2.950.986	1.398.070
-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	12.016.928	13.777.973
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	980.394	1.509.253
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	118.172	196.209
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	1.038.767	1.440.521
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	645.475	1.000.853
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	91.138	83.224
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	169.813	79.548
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	7.413.352	9.352.656
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	7.227.529	9.133.132
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	185.823	219.524

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	1.083.303	1.174.324
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	1.083.303	1.174.324
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28		-21.418
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30		21.418
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	1.780.280	1.623.700
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	1.050.929	1.186.177
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	453.176	358.104
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34	25.859	38.890
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	38	36	9.573	
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	37	240.743	40.529
— 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	12.584.081	15.354.793
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	567.153	1.576.820
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	84.056	101.968
- 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	360.302	257.688
- din care , venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	52	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	53	52	444.358	359.656
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	228.874	428.934
- din care , cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58	118.702	317.418
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	60	59	347.576	746.352

PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):					
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	96.782	0	
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	0	386.696	
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	63	62	12.461.286	14.137.629	
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	64	63	12.931.657	16.101.145	
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):					
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	0	0	
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	470.371	1.963.516	
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66			
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)			
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)			
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67			
23. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68			
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:					
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	0	0	
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	470.371	1.963.516	

*) 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

OANCEA DANIEL

Numele si prenumele

RADU FLOAREA

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		1.963.516
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	30.06.2022		30.06.2023
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii	20	19	234		247
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	261		264
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	3.289.112
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	3.289.112
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	895.160
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	30.06.2022
A		B	1
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
- din fonduri publice	45	40	
- din fonduri private	46	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0
- cheltuieli curente	48	43	
- cheltuieli de capital	49	44	
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	30.06.2022
A		B	1
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
A		B	1
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	115.764	
- 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	118.534	69.519
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	118.534	69.519
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	118.534	69.519
- 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	4.504.895	4.160.921
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58	3.213.915	3.137.643
- 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	3.006.841	2.449.051
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		45.435
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	712.557	340.998
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	676.827	296.614
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	35.730	44.384
- 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	6.054.233	4.108.840
- 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	6.054.233	4.108.840
- 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	962.707	320.656
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligațiuni 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	50.873	54.635
- în lei (ct. 5311)	99	85	50.860	54.627
- în valută (ct. 5314)	100	86	13	8
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	12.390.009	13.946.710
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	10.641.930	9.322.492
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	1.748.079	4.624.218
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	577.919	
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	577.919	
- 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	53.108.905	54.543.068
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99	15.619.609	15.668.223
- în lei	114	100		
- în valută	115	101	15.619.609	15.668.223
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	3.400	217.655
- 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	2.055.409	3.823.170
- 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	2.055.409	3.823.170
- 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	358.726	516.342
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	34.806.674	34.108.571
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	16.986.813	16.428.415
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	5.635.038	5.501.597
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	339.424	333.160
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	11.845.399	11.845.399
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	265.087	209.107		
-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	24.833	24.833		
-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	240.254	184.273		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130				
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris vărsat de nerezidenți (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	430.919	533.668		
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	31.663.417	X	37.713.853	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	30.372.895	95,92	36.422.895	96,58
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143	30.372.895	95,92	36.422.895	96,58
- 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	1.034.606	3,27	1.034.892	2,74
- deținut de persoane fizice	170	151	255.916	0,81	256.066	0,68
- 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)	
		2022	2023
- dividendele interimare repartizate ⁸⁾	173	152b (315)	

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

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

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

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

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

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

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

OANCEA DANIEL

Numele si prenumele

RADU FLOAREA

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

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile 'cu scadența inițială mai mare de un an' și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)'.
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 2195/ 2023, la rd.161-171, în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.160.

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

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

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

Nr.cr.	Cont	Suma	
1	Alege cont		-
			+

Preluare F10, F20 col.2

Sterge date incarcate