



IPOCHIM S.A.



Str. Mihai Eminescu Nr.19-21, Sector 1, București cod 010512

Tel.: 021/211.76.54; Fax: 021/210.27.01;

E-mail: office@iprochim.ro; web: www.iprochim.ro

Nr. 2284 / 2285 din 10.08.2023.

| | |
|--------------|---|
| CĂTRE | AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ, SECTORUL INSTRUMENTELOR ȘI INVESTIȚIILOR FINANCIARE - Direcția Generală Supraveghere, - Direcția Monitorizare Investigare, - Serviciul Monitorizare Investigare Emitenți. |
| Fax: | 021.659.60.51., 021.659.64.36. |
| CĂTRE | BURSA DE VALORI BUCUREȘTI – Piața A.T.S. AeRO |
| Fax: | 021.312.47.22. |

IPOCHIM S.A. ("IPHI"), societate având sediul social în BUCUREȘTI, Sector 1, str. Mihai Eminescu, nr. 19-21, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul București sub număr de ordine J40 / 6485 / 15.07.1991, Cod Unic de Înregistrare 457747, atribut fiscal RO,

Vă înaintăm dosarul cu raportarea economico-financiară pentru Semestrul I al anului 2022, cu următorul conținut:

1. Raportul semestrial la 30.06.2023;
2. Raportul Consiliului de Administrație privind situația economico-financiară semestrială la 30.06.2023;
3. Balanța de verificare la 30.06.2023;
4. Raportarea contabilă semestrială (bilanțul) la 30.06.2023. și recipisa de depunere a acesteia on-line la ANAF;
5. Declarația persoanelor responsabile;
6. Raportul auditorului statutar privind situația economico-financiară semestrială la 30.06.2023.

Cu deosebită considerație,

IPOCHIM S.A.
Director General provizoriu,
ȚICLEA Tiberiu



Secretar al C.A.,
Mihai Rareș Banu





IPROCHIM S.A.



CERTIFIED M.S.
EN ISO 9001:2015
2459003
CERTIFIED M.S.
EN ISO 14001:2015
1639002
CERTIFIED M.S.
ISO 45001:2018
1639004

Str. Mihai Eminescu Nr.19-21, Sector 1, București cod 010512
Tel.: 021/211.76.54; Fax: 021/210.27.01;
E-mail: office@iprochim.ro; web: www.iprochim.ro

Nr. 2281 / 2282 din 10.08.2023.

| | |
|-------|---|
| CĂTRE | AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ, SECTORUL INSTRUMENTELOR ȘI INVESTIȚIILOR FINANCIARE - Direcția Generală Supraveghere, - Direcția Monitorizare Investigare, - Serviciul Monitorizare Investigare Emitenți. |
| Fax: | 021.659.60.51., 021.659.64.36. |
| CĂTRE | BURSA DE VALORI BUCUREȘTI – Piața A.T.S. AeRO |
| Fax: | 021.312.47.22. |

RAPORT SEMESTRIAL pentru **Semestrul I** al anului **2023**, încheiat la **30 iunie 2023**.

RAPORT conform Regulament A.S.F. nr. 5 / 2018.

Data raportului: **10.08.2023**.

Denumirea entității emitente: **IPROCHIM S.A.**

Sediul social: București, str. Mihai Eminescu, nr. 19-21, Sector 1.

Număr de telefon/fax: 021.211.76.54. / 021.210.27.01.

Număr de ordine la O.R.C. de pe lângă Tribunalul București: J40/6485/1991.

Cod Unic de Înregistrare: RO 457747.

Capitalul social subscris și vărsat: 816.397,50 lei.

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială: acțiuni nominative (326.559) cu valoare nominală de 2,50 lei fiecare.

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise de **IPROCHIM S.A.** este **Bursa de Valori București, Piața A.T.S. - AeRO**.

IPROCHIM S.A. ("IPHI"), societate având sediul social în BUCUREȘTI, Sector 1, str. Mihai Eminescu, nr. 19-21, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul București sub număr de ordine J40 / 6485 / 15.07.1991, Cod Unic de Înregistrare 457747, atribut fiscal RO,

prezintă acționarilor și investitorilor Raportul semestrial pentru Situațiile financiar-contabile semestriale la 30.06.2023:

Societatea **IPROCHIM S.A.**, cu sediul în BUCUREȘTI, str. Mihai Eminescu nr. 19-21, Sector 1, a fost înființată prin H.G. 156/07.03.1991 și a fost înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J40 / 6485 / 1991 la data de 15.07.1991.

Conform Nomenclatorului formelor de proprietate, **IPROCHIM S.A.** este încadrată ca societate cu proprietate majoritară de stat (capital social de stat 72,9926%), având ca activitate principală, proiectarea în domeniul industrial, cu precădere în domeniul industriei chimice, petrochimice și de rafinare, după cum reiese și din statut.

Întreaga activitate a **IPROCHIM S.A.** s-a desfășurat cu respectarea cadrului legislativ general, impus de prevederile Legii nr. 15/1990 și Legii nr. 31/1990 (modificată și republicată), care reglementează condițiile de funcționare a societăților comerciale, structura și mecanismele de conducere și funcționare a acestora, precum și răspunderea și controlul asupra modului de gestionare a patrimoniului societăților comerciale.

Din punct de vedere administrativ, compania este condusă de Consiliul de Administrație format din 5 persoane.

Organizarea contabilității IPROCHIM S.A. s-a realizat prin punerea în aplicare a prevederilor Legii Contabilității 82/1991 republicată și a tuturor actelor normative în vigoare emise de Guvernul României și de forurile competente, pentru acest domeniu.

Atât documentele folosite pentru reflectarea în contabilitate a activității și a rezultatelor economico - financiare, cât și modul de întocmire și raportare a lor, au fost în conformitate cu prevederile legislației în vigoare.

Având în vedere importanța capitalului social, ca parte juridică a patrimoniului, IPROCHIM S.A. precizează că în Semestrul 1 2023, acesta nu a suferit modificări, situația fiind următoarea:

1. Capital social: la 01.01.2023... 816.397,50 lei
 la 30.06.2023... 816.397,50 lei
2. Nr. acțiuni la valoarea nominală de 2.5 lei / acțiune326.559 acțiuni.

A. ELEMENTE DE BILANT

Din analiza informațiilor bilanțiere la **30.06.2023**, patrimoniul IPROCHIM SA se prezintă astfel:

ACTIV

| Elemente de activ | Exercițiul financiar | | % |
|---------------------|----------------------|-------------------|---------------|
| | 01.01.2023 | 30.06.2023 | |
| <i>0</i> | <i>1</i> | <i>2</i> | <i>3=2/1</i> |
| ACTIVE IMOBILIZATE | 95.728.385 | 95.597.261 | 99,86% |
| ACTIVE CIRCULANTE | 1.290.555 | 1.040.055 | 80,59% |
| CHELTUIELI IN AVANS | 7.207 | 86.626 | 1201,97% |
| TOTAL ACTIV | 97.026.147 | 96.723.942 | 99,69% |

Din analiza modificărilor survenite în structura de **ACTIV** se constată următoarele :

- activele imobilizate au înregistrat o scădere cu 0,14 % ca urmare a casarilor de la sfarsitul anului 2022;
- activele circulante reprezintă 1.075 % din activul total și au înregistrat o scădere față de începutul anului, urmare a platii facturilor de utilitati care au înregistrat cresteri in acest semestru si a incasarilor cu regularitate de la clienti si ca urmare a platii facturilor de utilitati mari efectuate in acest semestru.

PASIV

| Elemente de pasiv | Exercițiul financiar | | % |
|--|----------------------|-------------------|----------------|
| | 01.01.2023 | 30.06.2023 | |
| <i>0</i> | <i>1</i> | <i>2</i> | <i>3=2/1</i> |
| I. CAPITALURI PROPRII din care: | 94.583.902 | 94.275.129 | 99,67% |
| - capital social | 816.398 | 816.398 | 100,00% |
| - pierdere neta | -1.743.882 | -308.773 | 0 |
| - profit sau pierdere reportata | -6.051.969 | -7.795.851 | 128,81% |
| II. Datorii total din care: | 2.102.352 | 2.184.637 | 103,91% |
| - platibile intr-o perioada < 1 an | 1.923.307 | 1.992.366 | 103,59% |
| - platibile intr-o perioada >1 an | 179.045 | 192.271 | 107,39% |
| III. Provizioane | 168.766 | 93.477 | 55,72% |
| IV. Venituri in avans | 171.127 | 172.029 | 100,53% |
| TOTAL PASIV | 96.855.191 | 96.725.272 | 99,87% |

Din analiza modificărilor survenite în structura **PASIV** se constată următoarele:

- în cadrul elementelor de pasiv se remarcă o scădere a nivelului capitalului propriu cu 0,33%;
- pierderea neta la 30.06.2023 este de 308.773 lei;

B. CONTUL DE PROFIT SI PIERDERI

Comparativ cu Semestrul I al anului 2022 situația **Contului de profit și pierdere** se prezintă astfel:

| Indicatori | 30.06.2022 | 30.06.2023 | % |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| <i>0</i> | <i>1</i> | <i>2</i> | <i>3=2/1</i> |
| Cifra de afaceri | 3.649.459 | 3.576.981 | 98,01 % |
| Venituri din exploatare, | 3.660.664 | 3.578.277 | 97,75 % |
| Cheltuieli exploatare | 3.982.130 | 3.844.373 | 96,54 % |
| Venituri financiare | 1.169 | 10 | 0,86 % |
| Cheltuieli financiare | 30.929 | 42.687 | 138,02 % |
| Total venituri | 3.661.833 | 3.578.287 | 97,72 % |
| Total cheltuieli | 4.013.059 | 3.987.060 | 93,35 % |
| Profit brut (pierdere) | -351.226 | -308.773 | -87,91 % |

La data de 30.06.2023, societatea a înregistrat o pierdere contabilă în sumă de 308.773 lei, față de o pierdere de 351.226 lei realizată în perioada similară, respectiv în semestrul I 2022.

O influență semnificativă asupra rezultatului societății au avut-o prestările de servicii tehnice, respectiv serviciile Eng, COV, ADR, care au înregistrat o scădere cu aproximativ un procent de 2,25 % față de primele 6 luni ale anului 2022.

Cheltuielile din exploatare ale societății, în semestrul I 2023, au evoluat astfel:

| Indicatori | 30.06.2022 | 30.06.2023 | Variație % |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| <i>0</i> | <i>2</i> | | <i>3=(2-1)/1</i> |
| Ch. cu personalul (inclusiv membri CA) | 1.768.378 | 1.594.698 | 90,18 % |
| Ch. cu materiale consumabile | 55.129 | 49.635 | 90,03 % |
| Ch. cu utilitățile (energie, gaze, apă) | 535.101 | 494.593 | 92,43 % |
| Ch. cu redevențe, locații de gestiune, chirii | 466.519 | 414.487 | 88,85 % |
| Ch. cu deplasări, transferuri | 19.031 | 9.054 | 47,58 % |
| Ch. cu serv. bancare | 15.987 | 15.008 | 93,88 % |
| Alte ch. cu serv. executate de terți | 983.327 | 973.492 | 99,00 % |
| Ch. cu amortizarea mijl. fixe | 138.658 | 131.125 | 94,57 % |
| TOTAL CHELTUIELI EXPLOATARE | 3.982.130 | 3.682.092 | 92,47 % |

Cheltuielile pe fiecare categorie au scăzut, ca urmare a gestionării prudente, fapt care a determinat micșorarea cheltuielilor și implicit a pierderii:

- cheltuielile cu utilitățile – respectiv cheltuielile cu apa, gazele și energia electrică care au scăzut cu cca. 7.57 % față de aceeași perioadă a anului 2022,
- cheltuielile cu materii, prime, materiale, etc, au scăzut cu peste 9.97% față de aceeași perioadă a anului anterior;
- cheltuielile cu deplasările au scăzut cu 52.42 %, față de aceeași perioadă a anului anterior;
- cheltuielile cu personalul, au scăzut cu 9.82 %, ca urmare a disponibilizării unor persoane și externalizării unor servicii
- alte cheltuieli cu serviciile cu terți – au scăzut 1% față de aceeași perioadă a anului anterior.

C. BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI

Față de estimările cuprinse în Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe 2023, **executia bugetara pe semestrul I 2023** se prezintă astfel:

Lei

| Indicatori | | | |
|--------------------------|------------------|------------------|---------------------------|
| | BVC aprobat | REALIZA T | % Realizat/Buget at |
| 0 | 1 | 2 | 3=2/1 |
| Venituri din exploatare | 8.631.000 | 3.578.277 | 41,46% |
| Cheltuieli de exploatare | 8.576.000 | 3.844.373 | 44,83% |
| Venituri financiare | 3.000 | 10 | 0,33% |
| Cheltuieli financiare | 25.000 | 42.687 | 170,75% |
| Total venituri | 8.634.000 | 3.578.287 | 41,44 % |
| Total cheltuieli | 8.601.000 | 3.987.060 | 46,36% |
| Profit brut | 33.000 | -308.773 | 0 |
| Profit net | 33.000 | -308.773 | 0 |

Analizând datele de mai sus se observă că, în anul 2023, societatea si-a propus sa obtina un profit brut la sfarsitul perioadei, de cca. 33.000 lei, insa realizările au dus la o pierdere de 308.773 lei.

Cauzele sunt multiple, dintre care:

- ✓ Față de prevederile BVC, veniturile din exploatare s-au realizat în proporție de 41,46%, iar cheltuielile aferente în proporție de cca 44,83%;
- ✓ Cheltuielile financiare au crescut ca urmare a utilizării liniei de credit de la First Bank, iar veniturile financiare nu au fost realizate din lipsa disponibilităților banesti.

Prin activitatea ulterioara, respectiv noile contracte incheiate si care urmeaza a fi incheiate se pot asigura premisele realizării, în sensul depășirii, indicatorilor financiari aprobati prin BVC 2023.

D. SCHIMBĂRI CARE AFECTEAZĂ CAPITALUL ȘI ADMINISTRAREA SOCIETĂȚII:

Nu au existat situații în care societatea a fost în imposibilitatea de a-și respecta obligațiile financiare pe parcursul semestrului I al anului 2023, iar la 30.06.2023. societatea nu are datorii restante către Bugetul de Stat și Bugetele Locale sau către salariați.

E. TRANZACȚII SEMNIFICATIVE:

Nu au existat tranzacții semnificative de acțiuni.

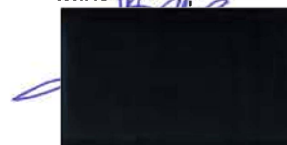
În perioada 01.01.2023 – 30.06.2023. nu au existat modificări privind drepturile deținătorilor de valori mobiliare minoritari.

Potrivit legii, Raportul semestrial va fi adus la cunoștința acționarilor prin publicarea și pe pagina de internet www.iprochim.ro.

IPOCHIM S.A.
Director General provizoriu,
ȚICLEA Tiberiu



Secretar al C.A.,
Mihai Rareș Banu





IPROCHIM S.A.

Str. Mihai Eminescu Nr.19-21, Sector 1, București cod 010512
Tel.: 021/211.76.54; Fax: 021/210.27.01;
E-mail: office@iprochim.ro; web: www.iprochim.ro



CERTIFIED M.S.
EN ISO 9001:2015
240R008
CERTIFIED M.S.
EN ISO 14001:2015
140R003
CERTIFIED M.S.
ISO 45001:2018
152R00H

RAPORTUL

Consiliul de Administratie al S. IPROCHIM S.A privind

Raportarea Financiara Semestriala la data de 30.06.2023

Societatea IPROCHIM S.A., cu sediul în BUCUREȘTI, str. Mihai Eminescu nr. 19-21, Sector 1, a fost înființată prin H.G. 156/07.03.1991 și a fost înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J40 / 6485 / 1991 la data de 15.07.1991.

Conform Nomenclatorului formelor de proprietate, IPROCHIM S.A. este încadrată ca societate cu proprietate majoritară de stat (capital social de stat 72,9926%), având ca activitate principală, proiectarea în domeniul industrial, cu precădere în domeniul industriei chimica, petrochimica și de rafinare, după cum reiese și din statut.

Întreaga activitate a IPROCHIM S.A. s-a desfășurat cu respectarea cadrului legislativ general, impus de prevederile Legii nr. 15/1990 și Legii nr. 31/1990 (modificată și republicată), care reglementează condițiile de funcționare a societăților comerciale, structura și mecanismele de conducere și funcționare a acestora, precum și răspunderea și controlul asupra modului de gestionare a patrimoniului societăților comerciale.

Din punct de vedere administrativ, compania este condusa de Consiliul de Administrație format din 5 persoane, a căror indemnizație a fost stabilita prin Hotărârea AGOA din ianuarie 2018.

Conducerea executivă a societății la data de 30.06.2023 este reprezentată de dl. TICLEA TIBERIU, numit Director General provizoriu începând cu data de 21.09.2022, conform contractului de mandat nr. 2935/22.09.2022.

Organizarea contabilității IPROCHIM S.A. s-a realizat prin punerea în aplicare a prevederilor Legii Contabilității 82/1991 republicată și a tuturor actelor normative în vigoare emise de Guvernul României și de forurile competente, pentru acest domeniu.

Atât documentele folosite pentru reflectarea în contabilitate a activității și a rezultatelor economico - financiare, cât și modul de întocmire și raportare a lor, au fost în conformitate cu prevederile legislației în vigoare.

Având în vedere importanța capitalului social, ca parte juridică a patrimoniului, IPROCHIM S.A. precizează că în Semestrul 1 2023, acesta nu a suferit modificări, situația fiind următoarea:

| | | |
|--|---------------------|------------------|
| 1. Capital social: | la 01.01.2023... .. | 816.397,50 lei |
| | la 30.06.2023... .. | 816.397,50 lei |
| 2. Nr. acțiuni la valoarea nominală de 2.5 lei / acțiune | | 326.559 acțiuni. |





IPOCHIM S.A.

Str. Mihai Eminescu Nr.19-21, Sector 1, București cod 010512
Tel.: 021/211.76.54; Fax: 021/210.27.01;
E-mail: office@iprochim.ro; web: www.iprochim.ro



CERTIFIED M.S.
EN ISO 9001:2015
1430005
CERTIFIED M.S.
EN ISO 14001:2015
1430005
CERTIFIED M.S.
ISO 45001:2018
152R00H

A. ELEMENTE DE BILANT

Din analiza informațiilor bilanțiere la 30.06.2023, patrimoniul IPOCHIM SA se prezintă astfel:

ACTIV

| Elemente de activ | Exercițiul financiar | | % |
|---------------------|----------------------|-------------------|---------------|
| | 01.01.2023 | 30.06.2023 | |
| <i>0</i> | <i>1</i> | <i>2</i> | <i>3=2/1</i> |
| ACTIVE IMOBILIZATE | 95.728.385 | 95.597.261 | 99,86% |
| ACTIVE CIRCULANTE | 1.290.555 | 1.040.055 | 80,59% |
| CHELTUIELI IN AVANS | 7.207 | 86.626 | 1201,97% |
| TOTAL ACTIV | 97.026.147 | 96.723.942 | 99,69% |

Din analiza modificărilor survenite în structura de ACTIV se constată următoarele :

- activele imobilizate au înregistrat o scădere cu 0,14 % ca urmare a casarilor de la sfarsitul anului 2022;
- activele circulante reprezintă 1.075 % din activul total și au înregistrat o scădere față de începutul anului, urmare a plății facturilor de utilitati care au înregistrat creșteri în acest semestru și a încasarilor cu regularitate de la clienți și ca urmare a plății facturilor de utilitati mari efectuate în acest semestru.

PASIV

| Elemente de pasiv | Exercițiul financiar | | % |
|--|----------------------|-------------------|----------------|
| | 01.01.2023 | 30.06.2023 | |
| <i>0</i> | <i>1</i> | <i>2</i> | <i>3=2/1</i> |
| I. CAPITALURI PROPRII din care: | 94.583.902 | 94.275.129 | 99,67% |
| - capital social | 816.398 | 816.398 | 100,00% |
| - pierdere neta | -1.743.882 | -308.773 | 0 |
| - profit sau pierdere reportata | -6.051.969 | -7.795.851 | 128,81% |
| II. Datoriile total din care: | 2.102.352 | 2.184.637 | 103,91% |
| - platibile într-o perioada < 1 an | 1.923.307 | 1.992.366 | 103,59% |
| - platibile într-o perioada >1 an | 179.045 | 192.271 | 107,39% |
| III. Provizioane | 168.766 | 93.477 | 55,72% |
| IV. Venituri în avans | 171.127 | 172.029 | 100,53% |
| TOTAL PASIV | 96.855.191 | 96.725.272 | 99,87% |

Din analiza modificărilor survenite în structura PASIV se constată următoarele:

- în cadrul elementelor de pasiv se remarcă o scădere a nivelului capitalului propriu cu 0,33%;
- pierderea neta la 30.06.2023 este de 308.773 lei;





IPROCHIM S.A.

Str. Mihai Eminescu Nr.19-21, Sector 1, București cod 010512
Tel.: 021/211.76.54; Fax: 021/210.27.01;
E-mail: office@iprochim.ro; web: www.iprochim.ro



CERTIFIED M.S.
EN ISO 9001:2015
24390024
CERTIFIED M.S.
EN ISO 14001:2015
18390029
CERTIFIED M.S.
ISO 45001:2018
15390018

B. CONTUL DE PROFIT SI PIERDERI

Comparativ cu Semestrul I al anului 2022 situația Contului de profit și pierdere se prezintă astfel:

| Indicatori | 30.06.2022 | 30.06.2023 | % |
|--------------------------|------------|------------|----------|
| 0 | 1 | 2 | 3=2/1 |
| Cifra de afaceri | 3.649.459 | 3.576.981 | 98,01 % |
| Venituri din exploatare, | 3.660.664 | 3.578.277 | 97,75 % |
| Cheltuieli exploatare | 3.982.130 | 3.844.373 | 96,54 % |
| Venituri financiare | 1.169 | 10 | 0,86 % |
| Cheltuieli financiare | 30.929 | 42.687 | 138,02 % |
| Total venituri | 3.661.833 | 3.578.287 | 97,72 % |
| Total cheltuieli | 4.013.059 | 3.987.060 | 93,35 % |
| Profit brut (pierdere) | -351.226 | -308.773 | -87,91 % |

La data de 30.06.2023, societatea a înregistrat o pierdere contabilă în sumă de 308.773 lei, față de o pierdere de 351.226 lei realizată în perioada similară, respectiv în semestrul I 2022.

O influență semnificativă asupra rezultatului societății au avut-o prestările de servicii tehnice, respectiv serviciile Eng, COV, ADR, care au înregistrat o scădere cu aproximativ un procent de 2,25 % față de primele 6 luni ale anului 2022.

Cheltuielile din exploatare ale societății, în semestrul I 2023, au evoluat astfel:

| Indicatori | 30.06.2022 | 30.06.2023 | Variație % |
|---|------------------|------------------|----------------|
| 0 | 2 | | 3=(2-1)/1 |
| Ch. cu personalul (inclusiv membri CA) | 1.768.378 | 1.594.698 | 90,18 % |
| Ch. cu materiale consumabile | 55.129 | 49.635 | 90,03 % |
| Ch. cu utilitățile (energie, gaze, apă) | 535.101 | 494.593 | 92,43 % |
| Ch. cu redevențe, locații de gestiune, chirii | 466.519 | 414.487 | 88,85 % |
| Ch. cu deplasări, transferuri | 19.031 | 9.054 | 47,58 % |
| Ch. cu serv. bancare | 15.987 | 15.008 | 93,88 % |
| Alte ch. cu serv. executate de terți | 983.327 | 973.492 | 99,00 % |
| Ch. cu amortizarea mijl. fixe | 138.658 | 131.125 | 94,57 % |
| TOTAL CHELTUIELI EXPLOATARE | 3.982.130 | 3.682.092 | 92,47 % |

Cheltuielile pe fiecare categorie au scăzut, ca urmare a gestionării prudente, fapt care a determinat micșorarea cheltuielilor și implicit a pierderii:

- cheltuielile cu utilitățile – respectiv cheltuielile cu apa, gazele și energia electrică care au scăzut cu cca. 7.57 % față de aceeași perioadă a anului 2022,
- cheltuielile cu materii, prime, materiale, etc, au scăzut cu peste 9.97% față de aceeași perioadă a anului anterior;
- cheltuielile cu deplasările au scăzut cu 52.42 %, față de aceeași perioadă a anului anterior;





IPOCHIM S.A.

Str. Mihai Eminescu Nr.19-21, Sector 1, București cod 010512
Tel.: 021/211.76.54; Fax: 021/210.27.01;
E-mail: office@iprochim.ro; web: www.iprochim.ro



CERTIFIED M.S.
EN ISO 9001:2015
243RQ03
CERTIFIED M.S.
EN ISO 14001:2015
163RQ03
CERTIFIED M.S.
ISO 45001:2018
152R00H

- cheltuielile cu personalul, au scazut cu 9.82 %, ca urmare a disponibilizării unor persoane și externalizării unor servicii
- alte cheltuieli cu serviciile cu terții – au scazut 1% față de aceeași perioadă a anului anterior.

C. BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI

Față de estimările cuprinse în Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe 2023, execuția bugetară pe semestrul I 2023 se prezintă astfel:

Lei

| 0 | Indicatori | | |
|--------------------------|------------------|------------------|--------------------------------|
| | BVC aprobat 1 | REALIZAT 2 | % Realizat/Bugetat 3=2/1 |
| Venituri din exploatare | 8.631.000 | 3.578.277 | 41,46% |
| Cheltuieli de exploatare | 8.576.000 | 3.844.373 | 44,83% |
| Venituri financiare | 3.000 | 10 | 0,33% |
| Cheltuieli financiare | 25.000 | 42.687 | 170,75% |
| Total venituri | 8.634.000 | 3.578.287 | 41,44 % |
| Total cheltuieli | 8.601.000 | 3.987.060 | 46,36% |
| Profit brut | 33.000 | -308.773 | 0 |
| Profit net | 33.000 | -308.773 | 0 |

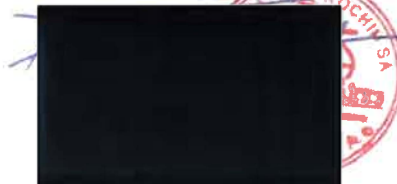
Analizând datele de mai sus se observă că, în anul 2023, societatea și-a propus să obțină un profit brut la sfârșitul perioadei, de cca. 33.000 lei, însă realizările au dus la o pierdere de 308.773 lei.

Cauzele sunt multiple, dintre care:

- ✓ Față de prevederile BVC, veniturile din exploatare s-au realizat în proporție de 41,46%, iar cheltuielile aferente în proporție de cca 44,83%;
- ✓ Cheltuielile financiare au crescut ca urmare a utilizării liniei de credit de la First Bank, iar veniturile financiare nu au fost realizate din lipsa disponibilităților bănești.

Prin activitatea ulterioară, respectiv noile contracte încheiate și care urmează să fie încheiate se pot asigura premisele realizării, în sensul depășirii, indicatorilor financiari aprobați prin BVC 2023.

Presedintele Consiliului de Administratie
Doru-Claudian FRUNZULICĂ



Balanta de verificare
01.06.2023 -- 30.06.2023

| Cont | Denumirea contului | Solduri initiale an | | Rulaje perioada | | Total rulaje | | Sume totale | | Solduri finale | |
|---------------------------|--|---------------------|-----------------------|-------------------|-------------------|---------------------|---------------------|----------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
| | | Debitoare | Creditoare | Debitoare | Creditoare | Debitoare | Creditoare | Debitoare | Creditoare | Debitoare | Creditoare |
| 101 | CAPITAL SOCIAL | 0.00 | 816 397.50 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 816 397.50 | 0.00 | 816 397.50 |
| 1012 | CAPITAL SUBSCRIS VARSAT | 0.00 | 816 397.50 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 816 397.50 | 0.00 | 816 397.50 |
| 105 | REZERVE DIN REEVALUARE | 0.00 | 98 478 866.11 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 98 478 866.11 | 0.00 | 98 478 866.11 |
| 1051 | REZERVE DIN REEVALUARE TERENURI | 0.00 | 90 945 053.05 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 90 945 053.05 | 0.00 | 90 945 053.05 |
| 1052 | REZERVE DIN REEVALUARE CLADIRI | 0.00 | 7 533 813.06 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 7 533 813.06 | 0.00 | 7 533 813.06 |
| 106 | REZERVE | 0.00 | 3 084 489.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3 084 489.00 | 0.00 | 3 084 489.00 |
| 1081 | REZERVE LEGALE | 0.00 | 163 280.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 163 280.00 | 0.00 | 163 280.00 |
| 1068 | ALTE REZERVE | 0.00 | 2 921 209.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2 921 209.00 | 0.00 | 2 921 209.00 |
| 117 | REZULTATUL REPORTAT | 6 051 989.19 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1 743 881.75 | 0.00 | 8 122 974.94 | 327 124.00 | 7 795 850.94 | 0.00 |
| 1171 | REZULTATUL REPORTAT - PROFITUL NEREP./PIREDERE NEACOP. | 4 933 123.71 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1 743 881.75 | 0.00 | 6 677 005.46 | 0.00 | 6 677 005.46 | 0.00 |
| 1174 | REZULTATUL REPORTAT DIN CORECTAREA ERORILOR CONTAB. | 1 445 969.48 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1 445 969.48 | 0.00 | 1 445 969.48 | 0.00 |
| 1175 | REZULTATUL REPORTAT DIN SURPLUSUL DIN REZERVE DIN REEVALUARE | 0.00 | 327 124.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 327 124.00 | 0.00 | 327 124.00 |
| 121 | PROFIT SI PIERDERE | 1 743 881.75 | 0.00 | 742 064.52 | 536 288.29 | 3 962 349.54 | 5 397 458.10 | 5 706 231.29 | 5 397 458.10 | 308 773.19 | 0.00 |
| 151 | PROVIZIOANE | 0.00 | 168 765.96 | 75 289.00 | 0.00 | 75 289.00 | 0.00 | 75 289.00 | 168 765.96 | 0.00 | 93 476.96 |
| 1518 | ALTE PROVIZIOANE | 0.00 | 168 765.96 | 75 289.00 | 0.00 | 75 289.00 | 0.00 | 75 289.00 | 168 765.96 | 0.00 | 93 476.96 |
| 167 | ALTE IMPRUMUTURI SI DATORII ASIMILATE | 0.00 | 179 044.53 | 0.00 | 2 166.52 | 1 624.49 | 14 650.95 | 1 624.49 | 193 895.48 | 0.00 | 192 270.99 |
| Total sume clasa 1 | | 7 795 850.94 | 102 727 563.10 | 817 353.52 | 538 464.81 | 5 783 144.78 | 5 412 309.05 | 13 908 119.72 | 108 466 996.15 | 8 104 624.13 | 102 665 500.56 |
| 205 | CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE | 2 706.53 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2 706.53 | 0.00 | 2 706.53 | 0.00 |
| 211 | TERENURI, AMENAJARI DE TERENURI | 88 427 400.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 88 427 400.00 | 0.00 | 88 427 400.00 | 0.00 |
| 2111 | TERENURI | 88 427 400.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 88 427 400.00 | 0.00 | 88 427 400.00 | 0.00 |
| 212 | CONSTRUCTII | 4 281 631.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4 281 631.00 | 0.00 | 4 281 631.00 | 0.00 |
| 213 | INSTALATII TEHNICE SI MIJLOACE TRANSPORT | 819 895.86 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 819 895.86 | 0.00 | 819 895.86 | 0.00 |
| 2131 | ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE (MASINI,UTILAJE) | 7 999.35 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 7 999.35 | 0.00 | 7 999.35 | 0.00 |
| 2132 | APARATE SI INSTALATII DE MASURA, CONTROL SI REGLARE | 562 493.30 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 562 493.30 | 0.00 | 562 493.30 | 0.00 |
| 2133 | MIJLOACE DE TRANSPORT | 249 403.21 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 249 403.21 | 0.00 | 249 403.21 | 0.00 |
| 214 | MOBILIER, APARATURA BIROTICA, ALTE ACTIVE CORPORALE | 152 590.27 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 152 590.27 | 0.00 | 152 590.27 | 0.00 |
| 215 | INVESTITII IMOBILIARE | 5 042 947.21 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5 042 947.21 | 0.00 | 5 042 947.21 | 0.00 |
| 261 | ACTIUNI DETINUTE LA ENTITATILE AFILIATE | 100.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 100.00 | 0.00 | 100.00 | 0.00 |

Balanta de verificare

01.06.2023 -- 30.06.2023

| Cont | Denumirea contului | Solduri initiale an | | Rulaje perioada | | Total rulaje | | Suma totale | | Solduri finale | |
|---------------------------|---|---------------------|--------------|-----------------|------------|--------------|--------------|---------------|--------------|----------------|--------------|
| | | Debitoare | Creditoare | Debitoare | Creditoare | Debitoare | Creditoare | Debitoare | Creditoare | Debitoare | Creditoare |
| 267 | CREANTE IMOBILIZATE | 3 500.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3 500.00 | 0.00 | 3 500.00 | 0.00 |
| 2678 | ALTE CREANTE IMOBILIZATE | 3 500.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3 500.00 | 0.00 | 3 500.00 | 0.00 |
| 280 | AMORT. PRIVIND IMOBILIZARILE NECORPORALE | 0.00 | 558.86 | 0.00 | 14.33 | 0.00 | 85.99 | 0.00 | 644.85 | 0.00 | 644.85 |
| 2805 | AMORT. CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARGI COMERCIALE | 0.00 | 558.87 | 0.00 | 14.33 | 0.00 | 85.98 | 0.00 | 644.85 | 0.00 | 644.85 |
| 2808 | AMORT. ALTOR IMOB. NECORPORALE | 0.00 | -0.01 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.01 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 281 | AMORT. PRIVIND IMOBILIZARILE CORPORALE | 0.00 | 2 998 326.79 | 0.00 | 21 786.13 | 0.00 | 131 038.68 | 0.00 | 3 129 365.47 | 0.00 | 3 129 365.47 |
| 2812 | AMORT. CONSTRUCTIILOR | 0.00 | 923 353.02 | 0.00 | -45 382.20 | 0.00 | 49 760.00 | 0.00 | 973 113.02 | 0.00 | 973 113.02 |
| 2813 | AMORT. INSTALATIILOR, MIJ. DE TRANSPORT | 0.00 | 769 640.93 | 0.00 | 2 494.16 | 0.00 | 15 234.51 | 0.00 | 784 875.44 | 0.00 | 784 875.44 |
| 2814 | AMORT. ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE | 0.00 | 144 197.48 | 0.00 | 263.57 | 0.00 | 1 633.57 | 0.00 | 145 831.05 | 0.00 | 145 831.05 |
| 2815 | AMORT. INVESTITIILOR IMOBILIARE | 0.00 | 1 161 135.36 | 0.00 | 64 410.60 | 0.00 | 64 410.60 | 0.00 | 1 225 545.96 | 0.00 | 1 225 545.96 |
| Total suma clasa 2 | | 98 730 770.87 | 2 998 885.65 | 0.00 | 21 800.46 | 0.00 | 131 124.67 | 98 730 770.87 | 3 130 010.32 | 98 730 770.87 | 3 130 010.32 |
| 302 | MATERIALE CONSUMABILE | 577.76 | 0.00 | 0.00 | 8 498.94 | 15 337.52 | 15 915.28 | 15 915.28 | 15 915.28 | 0.00 | 0.00 |
| 3022 | COMBUSTIBILI | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 121.54 | 121.54 | 121.54 | 121.54 | 121.54 | 0.00 | 0.00 |
| 3028 | ALTE MATERIALE CONSUMABILE | 577.76 | 0.00 | 0.00 | 8 375.40 | 15 215.98 | 15 793.74 | 15 793.74 | 15 793.74 | 0.00 | 0.00 |
| 303 | MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2 725.68 | 2 725.68 | 2 725.68 | 2 725.68 | 2 725.68 | 0.00 | 0.00 |
| Total suma clasa 3 | | 577.76 | 0.00 | 0.00 | 11 222.62 | 18 063.20 | 18 640.96 | 18 640.96 | 18 640.96 | 0.00 | 0.00 |
| 401 | FURNIZORI | 0.00 | 423 088.74 | 397 290.92 | 324 735.18 | 2 226 956.65 | 2 260 179.94 | 2 226 956.65 | 2 683 248.68 | 0.00 | 456 292.03 |
| 404 | FURNIZORI DE IMOBILIZARI | 0.00 | 0.03 | 0.00 | 0.00 | 0.03 | 0.00 | 0.03 | 0.03 | 0.00 | 0.00 |
| 408 | FURNIZORI - FACTURI NESOSITE | 0.00 | 1 919.99 | 1 200.00 | 88 883.37 | 1 200.00 | 89 913.78 | 1 200.00 | 91 833.77 | 0.00 | 90 633.77 |
| 411 | CLIENTI | 2 532 239.89 | 0.00 | 387 577.43 | 589 340.82 | 3 791 542.22 | 4 038 887.07 | 6 323 782.11 | 4 038 887.07 | 2 284 895.04 | 0.00 |
| 4111 | CLIENTI | 759 451.73 | 0.00 | 387 577.43 | 588 556.49 | 3 710 568.93 | 4 034 181.09 | 4 470 020.66 | 4 034 181.09 | 435 839.57 | 0.00 |
| 4118 | CLIENTI INCERTI SAU IN LITIGIU | 1 772 788.16 | 0.00 | 0.00 | 784.33 | 80 973.29 | 4 705.98 | 1 853 761.45 | 4 705.98 | 1 849 055.47 | 0.00 |
| 413 | EFACTE DE PRIMIT DE LA CLIENTI | 5 908.03 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5 908.03 | 0.00 | 5 908.03 | 0.00 |
| 418 | CLIENTI - FACTURI DE INTOCMIT | 0.00 | 0.00 | 375 110.56 | 0.00 | 375 110.56 | 0.00 | 375 110.56 | 0.00 | 375 110.56 | 0.00 |
| 419 | CLIENTI - CREDITORI | 0.00 | 71 726.08 | 0.00 | 154 822.38 | -2 197.69 | 151 866.90 | -2 197.69 | 223 594.98 | 0.00 | 225 792.67 |
| 421 | PERSONAL - SALARI DATORATE | 0.00 | 168 303.19 | 262 172.00 | 232 563.00 | 1 600 470.00 | 1 581 653.20 | 1 600 470.00 | 1 729 956.39 | 0.00 | 129 486.39 |
| 423 | PERSONAL - AJUTOARE MATERIALE DATORATE | 0.00 | 1 674.81 | 4 470.00 | 4 470.00 | 55 378.00 | 55 378.00 | 55 378.00 | 57 052.81 | 0.00 | 1 674.81 |
| 425 | AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI | -4 373.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4 373.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 427 | RETINERI DIN SALARI DATORATE TERTILOR | 0.00 | 576.20 | 195.00 | 2 175.00 | 1 602.20 | 3 201.00 | 1 602.20 | 3 777.20 | 0.00 | 2 175.00 |
| 428 | ALTE DATORII SI CREANTE IN LEGATURA | 1 245.58 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2 242.17 | 986.59 | 1 245.58 | 0.00 |

Balanta de verificare

01.06.2023 -- 30.06.2023

| Cont | Denumirea contului | Solduri initiale an | | Rulaje perioada | | Total rulaje | | Sume totale | | Solduri finale | |
|------|--|---------------------|------------|-----------------|------------|--------------|------------|-------------|------------|----------------|------------|
| | | Debitoare | Creditoare | Debitoare | Creditoare | Debitoare | Creditoare | Debitoare | Creditoare | Debitoare | Creditoare |
| | CU PERSONALUL | | | | | | | | | | |
| 4281 | ALTE DATORII IN LEGATURA CU PERSONALUL | 0.00 | 996.59 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 996.59 | 996.59 |
| 4282 | ALTE CREANTE IN LEGATURA CU PERSONALUL | 2 242.17 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2 242.17 | 0.00 | 2 242.17 | 0.00 |
| 431 | ASIGURARI SOCIALE | 0.00 | 121 342.88 | 41 285.00 | 81 656.00 | 772 367.00 | 743 293.00 | 772 367.00 | 864 635.88 | 0.00 | 92 268.88 |
| 4315 | CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE | 0.00 | 87 650.88 | 66 626.00 | 58 560.00 | 559 439.00 | 538 289.00 | 559 439.00 | 625 939.88 | 0.00 | 66 500.88 |
| 4316 | CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATA | 0.00 | 33 692.00 | -25 341.00 | 23 096.00 | 212 928.00 | 205 004.00 | 212 928.00 | 238 696.00 | 0.00 | 25 768.00 |
| 436 | CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA | 0.00 | 8 078.00 | 5 802.00 | 5 197.00 | 48 554.00 | 46 630.00 | 48 554.00 | 54 708.00 | 0.00 | 6 154.00 |
| 438 | ALTE DATORII SI CREANTE SOCIALE | 73 904.00 | 0.00 | 55 378.00 | 0.00 | 55 378.00 | 27 765.00 | 129 282.00 | 27 765.00 | 101 517.00 | 0.00 |
| 4382 | ALTE CREANTE SOCIALE | 73 904.00 | 0.00 | 55 378.00 | 0.00 | 55 378.00 | 27 765.00 | 129 282.00 | 27 765.00 | 101 517.00 | 0.00 |
| 442 | TAXA PE VALOAREA ADAUGATA | 0.00 | 42 621.81 | 170 661.93 | 137 591.86 | 951 528.15 | 922 573.06 | 957 690.55 | 971 357.27 | 0.00 | 13 666.72 |
| 4423 | TVA DE PLATA | 0.00 | 48 784.21 | 59 387.10 | 27 820.44 | 178 942.41 | 152 217.20 | 178 942.41 | 201 001.41 | 0.00 | 22 059.00 |
| 4424 | TVA DE RECUPERAT | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4 541.31 | 4 541.31 | 4 541.31 | 4 541.31 | 0.00 | 0.00 |
| 4426 | TVA DEDUCTIBILA | 0.00 | 0.00 | 40 756.52 | 40 756.52 | 335 321.48 | 335 321.48 | 335 321.48 | 335 321.48 | 0.00 | 0.00 |
| 4427 | TVA COLECTATA | 0.00 | 0.00 | 62 801.66 | 62 801.66 | 422 453.30 | 422 453.30 | 422 453.30 | 422 453.30 | 0.00 | 0.00 |
| 4428 | TVA NEEXIGIBILA | 6 162.40 | 0.00 | 7 714.65 | 6 211.24 | 10 269.65 | 8 039.77 | 16 432.05 | 8 039.77 | 8 392.28 | 0.00 |
| 444 | IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR | 0.00 | 22 270.00 | 16 719.00 | 14 747.00 | 140 826.00 | 135 045.00 | 140 826.00 | 157 315.00 | 0.00 | 16 489.00 |
| 445 | SUBVENTII | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 0.00 | 1.00 | 0.00 |
| 4452 | IMPRUMUTURI NEAMBURSABILE CU CARACTER DE SUBVENTII | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 0.00 | 1.00 | 0.00 |
| 446 | ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE | 0.00 | -0.29 | 0.00 | 0.00 | 129 923.04 | 202 437.89 | 129 923.04 | 202 437.80 | 0.00 | 72 514.56 |
| 448 | ALTE DATORII SI CREANTE CU BUGETUL STAT | 0.00 | 374.55 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 374.55 | 0.00 | 374.55 |
| 4481 | ALTE DATORII FATA DE BUGETUL STATULUI | 0.00 | 374.55 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 374.55 | 0.00 | 374.55 |
| 461 | DEBITORI DIVERSI | 4 314.82 | 0.00 | 5 594.87 | 0.00 | 5 584.87 | 0.00 | 9 909.69 | 0.00 | 9 909.69 | 0.00 |
| 462 | CREDITORI DIVERSI | 0.00 | 834.90 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.77 | 0.00 | 835.67 | 0.00 | 835.67 |
| 471 | CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS | 7 206.73 | 0.00 | -27 374.00 | 13 910.15 | 164 024.14 | 84 604.93 | 171 230.87 | 94 604.93 | 86 625.94 | 0.00 |
| 472 | VENITURI INREGISTRATE IN AVANS | 0.00 | 166 841.29 | 0.00 | 169 029.00 | 166 841.29 | 169 029.00 | 166 841.29 | 335 870.29 | 0.00 | 169 029.00 |
| 473 | DECONTARI DIN OPERATIUNI IN CURS DE CLARIFICARE | 0.00 | 4 688.14 | 92 676.51 | 1 361.87 | 101 032.66 | 95 339.63 | 101 032.66 | 100 027.77 | 1 004.89 | 0.00 |
| 475 | SUBVENTII PENTRU INVESTITII | 0.00 | 4 285.58 | 214.28 | 0.00 | 1 285.68 | 0.00 | 1 285.68 | 4 285.58 | 0.00 | 2 999.90 |
| 4758 | ALTE SUME PRIMITE CU CARACTER DE SUBVENTII PENTRU INVESTITII | 0.00 | 4 285.58 | 214.28 | 0.00 | 1 285.68 | 0.00 | 1 285.68 | 4 285.58 | 0.00 | 2 999.90 |

Balanta de verificare

01.06.2023 -- 30.06.2023

| Cont | Denumirea contului | Solduri initiale an | | Rulaje perioada | | Total rulaje | | Suma totale | | Solduri finale | |
|---------------------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| | | Debitoare | Creditoare | Debitoare | Creditoare | Debitoare | Creditoare | Debitoare | Creditoare | Debitoare | Creditoare |
| 491 | AJUSTARI - DEPRECIEREA CREAMTELOR - CLIENTI | 0.00 | 1 772 788.16 | 0.00 | 76 267.31 | 0.00 | 76 267.31 | 0.00 | 1 849 055.47 | 0.00 | 1 849 055.47 |
| 496 | AJUSTARI - DEPRECIEREA CREAMTELOR - DEBITORI DIVERSI | 0.00 | 39 056.83 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 39 056.83 | 0.00 | 39 056.83 |
| Total suma clasa 4 | | 2 620 447.05 | 2 850 450.89 | 1 788 973.50 | 1 895 749.94 | 10 591 789.80 | 10 664 067.48 | 13 219 395.84 | 13 521 677.36 | 2 866 217.73 | 3 168 493.25 |
| 512 | CONTURI CURENTE LA BANCI | 469 478.21 | 0.00 | 1 638 279.93 | 893 390.62 | 6 356 547.56 | 6 899 243.46 | 6 826 025.77 | 6 699 243.46 | 126 782.31 | 0.00 |
| 5121 | CONTURI LA BANCA IN LEI | 450 111.11 | 0.00 | 1 555 247.30 | 891 224.00 | 6 273 514.93 | 6 693 671.08 | 6 723 626.04 | 6 693 671.08 | 29 954.96 | 0.00 |
| 5124 | CONTURI LA BANCA IN VALUTA | 19 367.10 | 0.00 | 0.00 | 2 136.62 | 0.00 | 5 572.26 | 19 367.10 | 5 572.26 | 13 794.84 | 0.00 |
| 5125 | SUME IN CURS DE DECONTARE | 0.00 | 0.00 | 83 032.63 | 0.00 | 83 032.63 | 0.12 | 83 032.63 | 0.12 | 83 032.51 | 0.00 |
| 519 | CREDITE BANC. TERMEN SCURT | 0.00 | 1 050 000.00 | 0.00 | 874 620.01 | 1 050 000.00 | 874 620.01 | 1 050 000.00 | 1 924 620.01 | 0.00 | 874 620.01 |
| 5191 | CREDITE BANCARE PE TERMEN SCURT | 0.00 | 1 050 000.00 | 0.00 | 874 620.01 | 1 050 000.00 | 874 620.01 | 1 050 000.00 | 1 924 620.01 | 0.00 | 874 620.01 |
| 531 | CASA | 2 584.28 | 0.00 | 107 466.10 | 108 685.98 | 808 746.26 | 801 095.44 | 811 330.54 | 801 095.44 | 10 235.10 | 0.00 |
| 5311 | CASA IN LEI | 2 574.68 | 0.00 | 107 466.10 | 108 685.98 | 808 746.26 | 801 095.44 | 811 320.94 | 801 095.44 | 10 225.50 | 0.00 |
| 5314 | CASA IN VALUTA | 9.60 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 9.60 | 0.00 | 9.60 | 0.00 |
| 532 | ALTE VALORI | 0.00 | 0.00 | 1 200.00 | 1 200.00 | 1 200.00 | 1 200.00 | 1 200.00 | 1 200.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5328 | ALTE VALORI | 0.00 | 0.00 | 1 200.00 | 1 200.00 | 1 200.00 | 1 200.00 | 1 200.00 | 1 200.00 | 0.00 | 0.00 |
| 542 | AVANSURI DE TREZORERIE | 7 190.53 | 0.00 | 19 806.23 | 25 091.33 | 56 584.21 | 63 754.74 | 63 754.74 | 63 754.74 | 0.00 | 0.00 |
| 591 | VIRAMENTE INTERNE | 0.00 | 0.00 | 278 638.27 | 280 322.08 | 1 870 801.99 | 1 870 801.99 | 1 870 801.99 | 1 870 801.99 | 0.00 | 0.00 |
| Total suma clasa 5 | | 479 253.02 | 1 050 000.00 | 2 045 190.53 | 2 183 279.72 | 10 143 860.02 | 10 310 715.64 | 10 623 113.04 | 11 360 715.64 | 137 017.41 | 874 620.01 |
| 602 | CHELT.CU MATERIALELE CONSUMABILE | 0.00 | 0.00 | 12 181.03 | 12 181.03 | 49 634.52 | 49 634.52 | 49 634.52 | 49 634.52 | 0.00 | 0.00 |
| 6022 | CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL | 0.00 | 0.00 | 3 805.63 | 3 805.63 | 33 840.78 | 33 840.78 | 33 840.78 | 33 840.78 | 0.00 | 0.00 |
| 6028 | CHELT.CU ALTE MAT.CONSUMABILE | 0.00 | 0.00 | 8 375.40 | 8 375.40 | 15 793.74 | 15 793.74 | 15 793.74 | 15 793.74 | 0.00 | 0.00 |
| 603 | CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR | 0.00 | 0.00 | 2 725.68 | 2 725.68 | 2 725.68 | 2 725.68 | 2 725.68 | 2 725.68 | 0.00 | 0.00 |
| 604 | CHELT. CU MAT.NESTOCATE | 0.00 | 0.00 | 5 067.21 | 5 067.21 | 9 321.28 | 9 321.28 | 9 321.28 | 9 321.28 | 0.00 | 0.00 |
| 605 | CHELT. CU ENERGIA SI APA | 0.00 | 0.00 | 28 521.28 | 28 521.28 | 494 592.53 | 494 592.53 | 494 592.53 | 494 592.53 | 0.00 | 0.00 |
| 6051 | CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE ENERGIE | 0.00 | 0.00 | 21 364.96 | 21 364.96 | 202 427.40 | 202 427.40 | 202 427.40 | 202 427.40 | 0.00 | 0.00 |
| 6052 | CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE APA | 0.00 | 0.00 | 7 054.68 | 7 054.68 | 35 112.50 | 35 112.50 | 35 112.50 | 35 112.50 | 0.00 | 0.00 |
| 6053 | CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE GAZE NATURALE | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 249 049.47 | 249 049.47 | 249 049.47 | 249 049.47 | 0.00 | 0.00 |
| 6058 | CHELT. CU ALTE UTILITATI | 0.00 | 0.00 | 101.64 | 101.64 | 8 003.16 | 8 003.16 | 8 003.16 | 8 003.16 | 0.00 | 0.00 |
| 611 | CHELT. CU INTRETINEREA SI REPARATIILE | 0.00 | 0.00 | 6 729.46 | 6 729.46 | 31 815.32 | 31 815.32 | 31 815.32 | 31 815.32 | 0.00 | 0.00 |
| 612 | CHELT. CU REDEVINELE, LOCATIILE DE GESTIUNE SI CHIRIILE | 0.00 | 0.00 | 61 345.91 | 61 345.91 | 414 486.90 | 414 486.90 | 414 486.90 | 414 486.90 | 0.00 | 0.00 |
| 613 | CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE | 0.00 | 0.00 | 246.88 | 246.88 | 3 924.48 | 3 924.48 | 3 924.48 | 3 924.48 | 0.00 | 0.00 |
| 622 | CHELT. CU COMISIOANE SI ONORARIILE | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 10 429.67 | 10 429.67 | 10 429.67 | 10 429.67 | 0.00 | 0.00 |

Balanta de verificare

01.06.2023 -- 30.06.2023

| Cont | Denumirea contului | Solduri initiale an | | Rulaje perioada | | Total rulaje | | Sume totale | | Solduri finale | |
|---------------------------|--|---------------------|------------|-----------------|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----------------|------------|
| | | Debitoare | Creditoare | Debitoare | Creditoare | Debitoare | Creditoare | Debitoare | Creditoare | Debitoare | Creditoare |
| 623 | CHELT. DE PROTOCOL, RECLAMA SI PUBLICITATE | 0.00 | 0.00 | 888.94 | 888.94 | 3 218.37 | 3 218.37 | 3 218.37 | 3 218.37 | 0.00 | 0.00 |
| 6231 | CHELTUIELI DE PROTOCOL | 0.00 | 0.00 | 888.94 | 888.94 | 3 218.37 | 3 218.37 | 3 218.37 | 3 218.37 | 0.00 | 0.00 |
| 625 | CHELT. CU DEPLASARI, DETASARI SI TRANSFERARI | 0.00 | 0.00 | 1 400.00 | 1 400.00 | 9 053.63 | 9 053.63 | 9 053.63 | 9 053.63 | 0.00 | 0.00 |
| 626 | CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII | 0.00 | 0.00 | 2 846.90 | 2 846.90 | 15 953.24 | 15 953.24 | 15 953.24 | 15 953.24 | 0.00 | 0.00 |
| 627 | CHELT. CU SERV.BANCARE SI ASIMILATE | 0.00 | 0.00 | 789.60 | 789.60 | 15 007.57 | 15 007.57 | 15 007.57 | 15 007.57 | 0.00 | 0.00 |
| 628 | ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI | 0.00 | 0.00 | 262 252.21 | 262 252.21 | 973 491.76 | 973 491.76 | 973 491.76 | 973 491.76 | 0.00 | 0.00 |
| 635 | CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE | 0.00 | 0.00 | 13 277.88 | 13 277.88 | 81 281.07 | 81 281.07 | 81 281.07 | 81 281.07 | 0.00 | 0.00 |
| 641 | CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI | 0.00 | 0.00 | 232 563.00 | 232 563.00 | 1 545 743.00 | 1 545 743.00 | 1 545 743.00 | 1 545 743.00 | 0.00 | 0.00 |
| 645 | CHELT. PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 13 963.00 | 13 963.00 | 13 963.00 | 13 963.00 | 0.00 | 0.00 |
| 6458 | ALTE CHELT. PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 13 963.00 | 13 963.00 | 13 963.00 | 13 963.00 | 0.00 | 0.00 |
| 646 | CHELT. CU CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA | 0.00 | 0.00 | 5 197.00 | 5 197.00 | 34 992.00 | 34 992.00 | 34 992.00 | 34 992.00 | 0.00 | 0.00 |
| 6461 | CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A SALARIATILOR | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 11 373.00 | 11 373.00 | 11 373.00 | 11 373.00 | 0.00 | 0.00 |
| 658 | ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE | 0.00 | 0.00 | 633.31 | 633.31 | 2 636.19 | 2 636.19 | 2 636.19 | 2 636.19 | 0.00 | 0.00 |
| 6581 | DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI | 0.00 | 0.00 | 8.62 | 8.62 | 1 729.41 | 1 729.41 | 1 729.41 | 1 729.41 | 0.00 | 0.00 |
| 6588 | ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE | 0.00 | 0.00 | 624.69 | 624.69 | 906.78 | 906.78 | 906.78 | 906.78 | 0.00 | 0.00 |
| 665 | CHELT. DIN DIFERENTE DE CURS VALUTAR | 0.00 | 0.00 | 4.72 | 4.72 | 5.28 | 5.28 | 5.28 | 5.28 | 0.00 | 0.00 |
| 6651 | DIFERENTE NEFAVORABILE DE CURS VALUTAR | 0.00 | 0.00 | 4.72 | 4.72 | 5.28 | 5.28 | 5.28 | 5.28 | 0.00 | 0.00 |
| 666 | CHELT. PRIVIND DOBANZILE | 0.00 | 0.00 | 7 325.74 | 7 325.74 | 42 682.07 | 42 682.07 | 42 682.07 | 42 682.07 | 0.00 | 0.00 |
| 681 | CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA SI PROVIZIOANLE | 0.00 | 0.00 | 98 067.77 | 98 067.77 | 207 391.98 | 207 391.98 | 207 391.98 | 207 391.98 | 0.00 | 0.00 |
| 6811 | CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR | 0.00 | 0.00 | 21 800.46 | 21 800.46 | 131 124.67 | 131 124.67 | 131 124.67 | 131 124.67 | 0.00 | 0.00 |
| 6814 | CHELT. CU AJUSTARILE PT. DEPREC. ACTIVE CIRCULANTE | 0.00 | 0.00 | 76 267.31 | 76 267.31 | 76 267.31 | 76 267.31 | 76 267.31 | 76 267.31 | 0.00 | 0.00 |
| Total sume clasa 6 | | 0.00 | 0.00 | 742 064.52 | 742 064.52 | 3 962 349.54 | 3 962 349.54 | 3 962 349.54 | 3 962 349.54 | 0.00 | 0.00 |
| 704 | VEN. DIN SERVICII PRESTATE | 0.00 | 0.00 | 237 900.27 | 237 900.27 | 1 490 624.99 | 1 490 624.99 | 1 490 624.99 | 1 490 624.99 | 0.00 | 0.00 |
| 706 | VEN. DIN REDEVENITE SI CHIRII | 0.00 | 0.00 | 189 079.79 | 189 079.79 | 1 572 963.66 | 1 572 963.66 | 1 572 963.66 | 1 572 963.66 | 0.00 | 0.00 |
| 708 | VEN. DIN ACTIVITATI DIVERSE | 0.00 | 0.00 | 33 803.54 | 33 803.54 | 513 392.84 | 513 392.84 | 513 392.84 | 513 392.84 | 0.00 | 0.00 |

Balanta de verificare

01.06.2023 -- 30.06.2023

| Cont | Denumirea contului | Solduri initiale an | | Rulaje perioada | | Total rulaje | | Sume totale | | Solduri finale | |
|---------------------------|--|---------------------|----------------|-----------------|--------------|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | Debitoare | Creditoare | Debitoare | Creditoare | Debitoare | Creditoare | Debitoare | Creditoare | Debitoare | Creditoare |
| 758 | ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE | 0.00 | 0.00 | 224.22 | 224.22 | 1 295.62 | 1 295.62 | 1 295.62 | 1 295.62 | 0.00 | 0.00 |
| 7584 | VEN. DIN SUBVENTII PT. INVESTITII | 0.00 | 0.00 | 214.28 | 214.28 | 1 285.68 | 1 285.68 | 1 285.68 | 1 285.68 | 0.00 | 0.00 |
| 7588 | ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE | 0.00 | 0.00 | 9.94 | 9.94 | 9.94 | 9.94 | 9.94 | 9.94 | 0.00 | 0.00 |
| 766 | VEN. DIN DOBINZI | 0.00 | 0.00 | 1.47 | 1.47 | 10.24 | 10.24 | 10.24 | 10.24 | 0.00 | 0.00 |
| 781 | VEN. PROV. PT. ACTIVITATEA DE EXPLOATARE | 0.00 | 0.00 | 75 289.00 | 75 289.00 | 75 289.00 | 75 289.00 | 75 289.00 | 75 289.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7812 | VEN. DIN PROVIZIOANE | 0.00 | 0.00 | 75 289.00 | 75 289.00 | 75 289.00 | 75 289.00 | 75 289.00 | 75 289.00 | 0.00 | 0.00 |
| Total sume clasa 7 | | 0.00 | 0.00 | 536 298.29 | 536 298.29 | 3 653 576.35 | 3 653 576.35 | 3 653 576.35 | 3 653 576.35 | 0.00 | 0.00 |
| Totaluri: | | 109 626 899.64 | 109 626 899.64 | 5 929 880.36 | 5 929 880.36 | 34 152 783.69 | 34 152 783.69 | 144 113 966.32 | 144 113 966.32 | 109 838 630.14 | 109 838 630.14 |

Intocmit:

EXPERT CONT SERV 2002

Conducatorul compartimentului financiar-contabil,

STOE GABRIEL

CHICULI Semnat digital
 de **CHICULITA**
TA FLORINA
FLORIN Data: 2023.08.10
A 16:37:51
 +03'00'

| | | | |
|--|--------------------------|--|---|
| <input type="checkbox"/> Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti <input type="checkbox"/> Sucursala <input type="checkbox"/> GIE - grupuri de interes economic <input type="checkbox"/> Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris | | S1027_A1.0.0 /24.07.2023 Tip situație financiară : B5 <input type="radio"/> An <input checked="" type="radio"/> Semestru Anul 2023 Suma de control 816.398 | |
| Entitatea IPROCHIM S.A. | | | |
| Adresa | Județ Bucuresti | Sector Sector 1 | Localitate BUCURESTI |
| | Strada MIHAI EMINESCU | Nr. 19-21 | Bloc Scara Ap. Telefon 0212117654 |
| Număr din registrul comerțului J40/6485/1991 | | Cod unic de inregistrare | 4 5 7 7 4 7 |
| Forma de proprietate | | Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442) | |
| 34-Societati pe actiuni | | | |
| Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN) | | | |
| 6820 Inchirierea și subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate | | | |
| Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN) | | | |
| 6820 Inchirierea și subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate | | | |
| Raportari contabile semestriale | | | |
| <input checked="" type="radio"/> Entități mijlocii, mari și entități de interes public <input type="radio"/> Entități mici <input type="radio"/> Microentități | | <input type="checkbox"/> 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991 | |
| | | Entități de interes public ? | |
| <p>Raportare contabilă la data de 30.06.2023 întocmită de entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art.3 din OMF nr.2195/ 2023 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare decât echivalentul în lei a 1.000.000 euro.</p> <p>F10 - SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE F30 - DATE INFORMATIVE</p> | | | |
| Indicatori : | | Capitaluri - total | 94.275.129 |
| | | Capital subscris | 816.398 |
| | | Profit/ pierdere | -308.773 |
| ADMINISTRATOR, | | INTOCMIT, | |
| Numele și prenumele TICLEA TIBERIU | | Numele și prenumele EXPERT CONT SERV 2002 SRL | |
| Semnătura | | Calitatea 22-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR | |
| | | Nr.de inregistrare in organismul profesional 1487 | |
| | | CIF/ CUI membru CECCAR 14618169 | |
| | | Semnătura | |
| | | CHICULITA FLORINA Semnat digital de CHICULITA FLORINA Data: 2023.08.09 16:40:39 +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 |
| <i>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</i> | | | | |
| A. ACTIVE IMOBILIZATE | | | | |
| I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904) | 01 | 01 | 2.147 | 2.062 |
| II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903) | 02 | 02 | 95.726.138 | 95.595.099 |
| III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*) | 03 | 03 | 100 | 100 |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03) | 04 | 04 | 95.728.385 | 95.597.261 |
| 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 | 578 | |
| 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) | 810.724 | 904.368 |
| 2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463) | 07 | 06b (302) | | |
| TOTAL (rd. 06a+06b) | 08 | 06 | 810.724 | 904.368 |
| 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 | 479.253 | 137.017 |
| ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08) | 11 | 09 | 1.290.555 | 1.041.385 |
| C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12) | 12 | 10 | 7.207 | 86.626 |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*) | 13 | 11 | 7.207 | 86.626 |
| 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 | 1.923.307 | 1.992.366 |
| E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26) | 16 | 14 | -796.672 | -1.036.384 |
| F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14) | 17 | 15 | 94.931.713 | 94.560.877 |
| 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 | 179.045 | 192.271 |
| H. PROVIZIOANE (ct. 151) | 19 | 17 | 168.766 | 93.477 |
| I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28) | 20 | 18 | 171.127 | 172.029 |
| 1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21) | 21 | 19 | 4.286 | 3.000 |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*) | 22 | 20 | 4.286 | 3.000 |
| 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 | 166.841 | 169.029 |

| | | | | F10 - pag. 2 | |
|---|----|----|------------|--------------|--|
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*) | 25 | 23 | 166.841 | 169.029 | |
| 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 | 816.398 | 816.398 | |
| 1. Capital subscris vărsat (ct. 1012) | 32 | 30 | 816.398 | 816.398 | |
| 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 | 98.478.866 | 98.478.866 | |
| IV. REZERVE (ct.106) | 39 | 37 | 3.084.489 | 3.084.489 | |
| Acțiuni proprii (ct. 109) | 40 | 38 | | | |
| Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141) | 41 | 39 | | | |
| Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149) | 42 | 40 | | | |
| V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) | | | | | |
| SOLD C (ct. 117) | 43 | 41 | 0 | 0 | |
| SOLD D (ct. 117) | 44 | 42 | 6.051.969 | 7.795.851 | |
| VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE | | | | | |
| SOLD C (ct. 121) | 45 | 43 | | | |
| SOLD D (ct. 121) | 46 | 44 | 1.743.882 | 308.773 | |
| Repartizarea profitului (ct. 129) | 47 | 45 | | | |
| CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45) | 48 | 46 | 94.583.902 | 94.275.129 | |
| 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 | 94.583.902 | 94.275.129 | |

*1) 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 imobiliare proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

TICLEA TIBERIU

Semnătura

[Semnătură redactată]

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

EXPERT CONT SERV 2002 SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

1487

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 |
| (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B) | | | | |
| A | | B | 1 | 2 |
| 1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06) | 01 | 01 | 3.649.459 | 3.576.981 |
| - din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate | 02 | 01a (301) | 3.649.459 | 1.572.964 |
| Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708) | 03 | 02 | 3.649.459 | 3.576.981 |
| Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707) | 04 | 03 | | |
| Reduceri comerciale acordate (ct. 709) | 05 | 04 | 0 | 0 |
| 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 | | |
| Sold D | 08 | 08 | | |
| 3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722) | 09 | 09 | 0 | 0 |
| 4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755) | 10 | 10 | | |
| 5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725) | 11 | 11 | | |
| 6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419) | 12 | 12 | 0 | 0 |
| 7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815) | 13 | 13 | 11.205 | 1.296 |
| -din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584) | 14 | 14 | 1.362 | 1.286 |
| -din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815) | 15 | 15 | 0 | 0 |
| VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13) | 16 | 16 | 3.660.664 | 3.578.277 |
| 8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602) | 17 | 17 | 55.129 | 49.635 |
| Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608) | 18 | 18 | 9.584 | 12.047 |
| b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care: | 19 | 19 | 535.101 | 494.593 |
| - cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051) | 20 | 19a (302) | | 202.427 |
| - cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053) | 21 | 19b (303) | | 249.049 |
| c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607) | 22 | 20 | 0 | 0 |
| Reduceri comerciale primite (ct. 609) | 23 | 21 | 0 | 0 |
| 9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24) | 24 | 22 | 1.768.378 | 1.594.698 |
| a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644) | 25 | 23 | 1.725.135 | 1.545.743 |
| b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646) | 26 | 24 | 43.243 | 48.955 |

| | | | | |
|--|----|----|-----------|-----------|
| 10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27) | 27 | 25 | 138.658 | 131.125 |
| a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818) | 28 | 26 | 138.658 | 131.125 |
| a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818) | 29 | 27 | 0 | 0 |
| b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30) | 30 | 28 | 0 | 76.267 |
| b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818) | 31 | 29 | 0 | 76.267 |
| b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818) | 32 | 30 | 0 | 0 |
| 11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37) | 33 | 31 | 1.439.705 | 1.561.297 |
| 11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628) | 34 | 32 | 1.251.334 | 1.477.380 |
| 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 | 182.669 | 81.281 |
| 11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652) | 36 | 34 | 0 | 0 |
| 11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655) | 37 | 35 | 0 | 0 |
| 11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587) | 38 | 36 | 0 | 0 |
| 11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588) | 39 | 37 | 5.702 | 2.636 |
| 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 | 35.575 | -75.289 |
| - Cheltuieli (ct.6812) | 41 | 40 | 59.510 | 0 |
| - Venituri (ct.7812) | 42 | 41 | 23.935 | 75.289 |
| CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39) | 43 | 42 | 3.982.130 | 3.844.373 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE: | | | | |
| - Profit (rd. 16 - 42) | 44 | 43 | 0 | 0 |
| - Pierdere (rd. 42 - 16) | 45 | 44 | 321.466 | 266.096 |
| 12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613) | 46 | 45 | 0 | 0 |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate | 47 | 46 | 0 | 0 |
| 13. Venituri din dobânzi (ct. 766) | 48 | 47 | 1.163 | 10 |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate | 49 | 48 | 0 | 0 |
| 14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418) | 50 | 49 | 0 | 0 |
| 15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615) | 51 | 50 | 6 | 0 |
| - din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615) | 52 | 51 | 0 | 0 |
| VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50) | 53 | 52 | 1.169 | 10 |
| 16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55) | 54 | 53 | 0 | 0 |
| - Cheltuieli (ct.686) | 55 | 54 | 0 | 0 |
| - Venituri (ct.786) | 56 | 55 | 0 | 0 |
| 17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666) | 57 | 56 | 30.645 | 42.682 |
| - din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate | 58 | 57 | 0 | 0 |
| 18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668) | 59 | 58 | 284 | 5 |
| CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58) | 60 | 59 | 30.929 | 42.687 |

| | | | | |
|---|----|--------------|-----------|-----------|
| PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă): | | | | |
| - Profit (rd. 52 - 59) | 61 | 60 | 0 | 0 |
| - Pierdere (rd. 59 - 52) | 62 | 61 | 29.760 | 42.677 |
| VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52) | 63 | 62 | 3.661.833 | 3.578.287 |
| CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59) | 64 | 63 | 4.013.059 | 3.887.060 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă): | | | | |
| - Profit (rd. 62 - 63) | 65 | 64 | 0 | 0 |
| - Pierdere (rd. 63 - 62) | 66 | 65 | 351.226 | 308.773 |
| 19. Impozitul pe profit (ct.691) | 67 | 66 | 0 | 0 |
| 20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694) | 68 | 66a (304) | 0 | 0 |
| 21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794) | 69 | 66b (305) | 0 | 0 |
| 22. Impozitul specific unor activități (ct. 695) | 70 | 67 | 0 | 0 |
| 23. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698) | 71 | 68 | 0 | 0 |
| 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 | 351.226 | 308.773 |

*] 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

TICLEA TIBERIU

Semnătura

Numele si prenumele

EXPERT CONT SERV 2002 SRL

Calitatea

22-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

1487

**Formular
VALIDAT**

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 | |
|---|-----------------------------------|--------------|---------------------|----------------------------------|--|--|
| | | | 1 | 2 | 2 | |
| A | | B | 1 | | 2 | |
| Unitați care au inregistrat profit | 01 | 01 | | | | |
| Unitați care au inregistrat pierdere | 02 | 02 | 1 | | 308.773 | |
| 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 | 263.451 | 263.451 | | |
| Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08) | 05 | 05 | 263.451 | 263.451 | | |
| - peste 30 de zile | 06 | 06 | 195.066 | 195.066 | | |
| - peste 90 de zile | 07 | 07 | 24.263 | 24.263 | | |
| - peste 1 an | 08 | 08 | 44.122 | 44.122 | | |
| 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 creditori | 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 | 52 | | 50 | |
| Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie | 21 | 20 | 61 | | 44 | |
| 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 | | 2.066.689 |
| - creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat | 38 | 35 | | |
| - creanțe restante de la entități din sectorul privat | 39 | 36 | | 2.066.689 |
| V. Tichete acordate salariaților | | Nr. rd. | Sume (lei) | |
| A | | B | 1 | |
| Contravaloarea tichetelor acordate salariaților | 40 | 37 | | 0 |
| Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații | 41 | 37a (302) | | |
| VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare ^{**}) | | Nr. rd. | 30.06.2022 | 30.06.2023 |
| A | | B | 1 | 2 |
| Cheltuieli de cercetare - dezvoltare : | 42 | 38 | | |
| - din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile | 43 | 38a (318) | | |
| - după surse de finanțare (rd. 40+41) | 44 | 39 | 0 | 0 |
| - din fonduri publice | 45 | 40 | | |
| - din fonduri private | 46 | 41 | | |
| - după natura cheltuielilor (rd. 43+44) | 47 | 42 | 0 | 0 |
| - cheltuieli curente | 48 | 43 | | |
| - cheltuieli de capital | 49 | 44 | | |
| VII. Cheltuieli de inovare ^{***}) | | Nr. rd. | 30.06.2022 | 30.06.2023 |
| A | | B | 1 | 2 |
| Cheltuieli de inovare | 50 | 45 | | |
| - din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile | 51 | 45a (319) | | |
| VIII. Alte informații | | Nr. rd. | 30.06.2022 | 30.06.2023 |
| A | | B | 1 | 2 |
| Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care: | 52 | 46 | | |
| - avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094) | 53 | 46a (303) | | |

| | | | | |
|---|----|--------------|-----------|-----------|
| - avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094) | 54 | 46b (304) | | |
| Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care: | 55 | 47 | | |
| - avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093) | 56 | 47a (305) | | |
| - avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093) | 57 | 47b (306) | | |
| Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54) | 58 | 48 | 10.904 | 3.500 |
| Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53) | 59 | 49 | | |
| - acțiuni necotate emise de rezidenți | 60 | 50 | | |
| - părți sociale emise de rezidenți | 61 | 51 | | |
| - acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care: | 62 | 52 | | |
| - detineri de cel puțin 10% | 63 | 52a (307) | | |
| - obligațiuni emise de nerezidenți | 64 | 53 | | |
| Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56) | 65 | 54 | 10.904 | 3.500 |
| - creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267) | 66 | 55 | 10.904 | 3.500 |
| - 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 | 2.180.706 | 2.665.914 |
| - 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 neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413) | 71 | 59 | | 2.066.689 |
| Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282) | 72 | 60 | 2.242 | 2.242 |
| 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 | 212.151 | 109.910 |
| - creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382) | 74 | 62 | 207.318 | 101.517 |
| - creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446) | 75 | 63 | 4.832 | 8.392 |
| - subvenții de încasat(ct.445) | 76 | 64 | 1 | 1 |
| - 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 | 379.436 | 97.541 |
| - decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582) | 84 | 72 | | |
| - alte creante în legatura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decat creantele în legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662) | 85 | 73 | 379.436 | 97.541 |
| - 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 rezidenți | 92 | 79 | | |
| - părți sociale emise de rezidenți | 93 | 80 | | |
| - acțiuni emise de nerezidenți | 94 | 81 | | |
| - obligațiuni emise de nerezidenți | 95 | 82 | | |
| - dețineri de obligațiuni verzi | 96 | 82a (320) | | |
| Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114) | 97 | 83 | | |
| Casa în lei și în valută (rd.85+86) | 98 | 84 | 6.902 | 10.236 |
| - în lei (ct. 5311) | 99 | 85 | 6.892 | 10.226 |
| - în valută (ct. 5314) | 100 | 86 | 10 | 10 |
| Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90) | 101 | 87 | 536.378 | 43.750 |
| - în lei (ct. 5121), din care: | 102 | 88 | 517.242 | 29.955 |
| - conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente | 103 | 89 | | |
| - în valută (ct. 5124), din care: | 104 | 90 | 19.136 | 13.795 |
| - conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente | 105 | 91 | | |
| Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94) | 106 | 92 | | 83.033 |
| - sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411) | 107 | 93 | | 83.033 |
| - 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 | 1.062.308 | 1.479.048 |
| Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd. 97+98) | 110 | 96 | | |

| | | | | |
|--|-----|---------------|---------|---------|
| - în lei | 111 | 97 | | |
| - în valută | 112 | 98 | | |
| Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101) | 113 | 99 | | |
| - în lei | 114 | 100 | | |
| - în valută | 115 | 101 | | |
| Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682) | 116 | 102 | | |
| Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105) | 117 | 103 | | |
| - în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute | 118 | 104 | | |
| - în valută | 119 | 105 | | |
| Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care: | 120 | 106 | 167.665 | 192.271 |
| - 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 | 413.708 | 772.718 |
| - datorii comerciale în relația cu entitățile nefiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți nefiliați 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 | 194.446 | 134.333 |
| 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 | 280.403 | 209.861 |
| - datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381) | 128 | 112 | 115.370 | 92.269 |
| - datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446) | 129 | 113 | 164.542 | 117.217 |
| - fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447) | 130 | 114 | 116 | |
| - alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481) | 131 | 115 | 375 | 375 |
| Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care: | 132 | 116 | | |
| - datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care: | 133 | 117 | | |
| - cu scadența inițială mai mare de un an | 134 | 118 | | |
| - datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451) | 135 | 118a (310) | | |
| Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care: | 136 | 119 | | |
| - sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice | 137 | 120 | | |
| - sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice | 138 | 121 | | |

| | | | | | | |
|---|-----|----------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care: | 139 | 122 | 6.086 | 169.865 | | |
| -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 | 6.086 | 169.865 | | |
| - subventii nereluuate la venituri (din ct. 472) | 142 | 125 | | | | |
| - varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509) | 143 | 126 | | | | |
| - venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (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 | 816.398 | 816.398 | | |
| - acțiuni cotate 4) | 150 | 131 | 816.398 | 816.398 | | |
| - acțiuni necotate 5) | 151 | 132 | | | | |
| - părți sociale | 152 | 133 | | | | |
| - capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012) | 153 | 134 | | | | |
| Brevete si licențe (din ct.205) | 154 | 135 | 2.707 | 2.707 | | |
| 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 | 205.172 | | | |
| 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 | 816.398 | X | 816.398 | X |

| | | | | | | |
|--|-----|-----|---------|-------|---------|-------|
| - deținut de instituții publice, (rd. 143+144) | 161 | 142 | 595.910 | 72,99 | 595.910 | 72,99 |
| - deținut de instituții publice de subord. centrală | 162 | 143 | 595.910 | 72,99 | 595.910 | 72,99 |
| - 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 | | | | |
| - deținut de persoane fizice | 170 | 151 | 220.360 | 26,99 | 220.360 | 26,99 |
| - deținut de alte entități | 171 | 152 | 128 | 0,02 | 128 | 0,02 |

| XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat | | Nr. rd. | Sume (lei) | |
|--|-----|---------------|------------|------------|
| A | | | B | 2022 |
| Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat | 172 | 152a (312) | | |
| XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018 | | Nr. rd. | Sume (lei) | |
| A | | | B | 2022 |
| - dividendele interimare repartizate ⁸⁾ | 173 | 152b (315) | | |
| XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****) | | Nr. rd. | Sume (lei) | |
| A | | | B | 30.06.2022 |
| Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care: | 174 | 153 | | |
| - creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate | 175 | 154 | | |
| Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care: | 176 | 155 | | |
| - creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate | 177 | 156 | | |
| XVI. Venituri obținute din activități agricole *****) | | Nr. rd. | Sume (lei) | |
| A | | | B | 30.06.2022 |
| Venituri obținute din activități agricole | 178 | 157 | | |
| XVII. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care: | | Nr. rd. | Sume (lei) | |
| A | | | B | 30.06.2022 |
| - inundații | 180 | 157b (323) | | |
| - secetă | 181 | 157c (324) | | |
| - alunecări de teren | 182 | 157d (325) | | |

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

TICLEA TIBERIU

Semnatura

Numele si prenumele

EXPERT CONT SERV 2002 SRL

Calitatea

22-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

1487

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 șomerii în vârstă de peste 45 de ani, șomerii întreținători unici de familie sau șomerii care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

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

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

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile care intră 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 acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deduceri 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 entitatii (mar si mijlocii/ micr/ micro)!

| Nr.cr. | Cont | Suma | |
|--------|----------------------------|------|---|
| 1 | Alege cont | | - |
| | | | + |

MINISTERUL FINANTELOR

AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Index încărcare: 592739961 din 10.08.2023

Ați depus un formular tip S1027 cu numărul de înregistrare **INTERNT-592739961** în data de **10.08.2023** pentru perioada de raportare 6 2023 pentru CIF: **457747**

Semnătură validă

Digitally signed by Ministerul
Finanțelor Publice
Date: 2023.08.10 15:46:21 EEST
Reason: Document MFP

Nu există erori de validare.



IPOCHIM S.A.



str. Mihai Eminescu nr.19-21, Sector 1, București cod 010512
Tel.: 021/211.76.54; Fax: 021/210.27.01;
E-mail: office@iprochim.ro; web: www.iprochim.ro

| | |
|-------------------------------|----------|
| IPOCHIM SA | |
| Intrare Ieșire | Nr. 2283 |
| Data: Zi 10 Luna 08 Anul 2023 | |

DECLARAȚIA PERSOANELOR RESPONSABILE

Subsemnații, ȚICLEA TIBERIU, în calitate de Director General, și STOE GABRIEL, în calitate de Director General Adjunct, reprezentanți ai **IPOCHIM S.A.** (societate având sediul social în BUCUREȘTI, Sector 1, str. Mihai Eminescu, nr. 19-21, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul București sub număr de ordine J40 / 6485 / 15.07.1991, Cod Unic de Înregistrare 457747, atribut fiscal RO), cunoscând prevederile art. 326 Cod penal cu privire la falsul în declarații,

declarăm pe proprie răspundere că Situațiile financiar-contabile semestriale la 30.06.2023. au fost întocmite conform standardelor contabile aplicabile și oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea activelor, obligațiilor, poziției financiare și contului de profit și pierdere.

Prezenta declarație o dăm pentru a fi depusă la A.S.F. și la operatorul pieței de tranzacționare B.V.B. – Piața AeRo și este anexată Raportului semestrial la 30.06.2023, întocmit potrivit Regulamentului A.S.F. nr. 5 / 2018.

IPOCHIM S.A.

Director General,
ȚICLEA Tiberiu



Director General Adjunct,
STOE Gabriel



Bucuresti, 09 August 2023

IPOCHIM SA

Str. Mihai Eminescu, nr. 19-21,
sector 1, Bucuresti

RAPORT AUDIT

Raportare contabila semestrială 30.06.2023

Pregatit de
MGMT AUDIT & BPO SRL

**Raportul auditorilor independenti catre actionarii,
IPOCHIM SA**

Raport asupra raportarii contabile semestriale la 30.06.2023

Opinie calificata

Am auditat Raportarea Contabila Semestriala a societatii IPOCHIM SA, cu sediul in cu sediul in Bucuresti, Strada Mihai Eminescu, nr. 19-21, sector 1, Bucuresti, cod fiscal RO 457747 („Societatea”), care cuprind Situatia activelor, datoriilor si capitalurilor proprii la data de 30 iunie 2023 si contul de profit si pierdere.

Raportarea contabila semestriala mentionata se refera la:

| | |
|-----------------------------|----------------|
| Total active | 96.725.272 RON |
| Capitaluri proprii | 94.275.129 RON |
| Cifra de afaceri | 3.576.981 RON |
| Rezultatul anului -pierdere | (308.773 RON) |

In opinia noastra, cu exceptia efectelor posibile ale aspectelor mentionate in paragraful „Bazele opiniei cu rezerve”, raportarea contabila semestriala prezinta in mod fidel, sub toate aspectele semnificative pozitia financiara a societatii IPOCHIM SA, la 30.06.2023 si performanta sa financiara pentru anul care s-a incheiat la acea data, in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice din Romania nr 1802/2014 cu modificarile ulterioare.

Bazele Opiniei cu rezerve

1. La 31 Decembrie 2022, Societatea a prezentat terenurile si cladirile aflate in patrimoniu la valoarea lor reevaluatata. Conform notelor de la Situatiile Financiare de la 31 Decembrie 2022 ultima reevaluare a fost efectuata in anul 2013. Societatea nu ne-a putut prezenta in detaliu sumele reevaluate din istorie si nici componenta contului „Rezerve din reevaluare”. Conform prevederilor cadrului de raportare, Societatea avea obligatia de a efectua reevaluarea imobilizarilor cu suficienta regularitate astfel incat acestea sa fie prezentate in situatiile financiare la valoarea lor de piata. Societatea nu a procedat la reevaluarea imobilizarilor la 31 decembrie 2022, desi aceasta trebuia efectuata cu suficienta regularitate si in plus exista indicii cu privire la modificari ale valorii de piata. Informatiile disponibile nu au fost suficiente pentru a ne permite estimarea acelor ajustari care ar fi fost necesare pentru a raporta terenurile si cladirile la valoarea lor de piata. Opinia noastra de audit cu privire la situatiile financiare pentru perioada incheiata la 31 decembrie 2022 a fost modificata in consecinta. Opinia noastra cu privire la raportarea contabila semestriala este si ea modificata, ca urmare a posibilului efect al acestui aspect asupra gradului de comparabilitate a cifrelor din perioada curenta cu cifrele corespondente.

Noi am efectuat auditul conform Standardelor Internationale de Audit (ISA). Responsabilitatile noastre conform acestor standarde sunt descrise mai detaliat in sectiunea „Responsabilitatile auditorului pentru auditul situatiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate conform Codului etic al profesionistilor contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA) si conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania si ne-am

indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerinte si conform Codului IESBA. Consideram ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a constitui baza pentru opinia noastra.

Evidentierea unor aspecte

1. La 30.06.2023 societatea prezinta creante comerciale in valoare de 435.840 RON, acestea reprezentand 0,5% din total active. Societatea a obtinut confirmari de solduri la 30.06.2023 in proportie de 24%. Mentionam ca opinia de audit nu este modificata cu privire la acest aspect.
2. La 30.06.2023 societatea prezinta datorii comerciale in valoare de 456.292 RON, acestea reprezentand 6% din total datorii. Societatea a obtinut confirmari de solduri la 30.06.2023 in proportie de 25%. Mentionam ca opinia de audit nu este modificata cu privire la acest aspect.

Alte aspect

In Romania, legislatia fiscala este in continua schimbare si adaptare la legislatia internationala. In acest context, exista posibilitatea unor interpretari diferite ale dispozitiilor legale de catre Ministerul Finantelor si de catre autoritatile fiscale locale. Managementul societatii a inregistrat in conturile care va sunt prezentate diferitele impozite si taxe, pe baza celei mai bune intrepritari a dispozitiilor fiscale in vigoare, interpretare care insa poate fi contestata de un control fiscal.

Acest raport este adresat exclusiv actionarilor Societatii si se mentioneaza expres destinatarii conveniti prin contract sau impusi de legislatie. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta actionarilor Societatii acele aspecte pe care trebuie sa le raportam intr-un raport de audit financiar, si nu in alte scopuri. In masura permisa de lege, nu acceptam si nu ne asumam responsabilitatea decat fata de Societate si de actionarii acesteia, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formata.

Responsabilitatile Conducerii si ale celor responsabili de Raportarea Contabila Semestriala

Conducerea Societatii are responsabilitatea intocmirii si prezentarii fidele a raportarii contabile semestriale in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014, cu modificarile si clarificarile ulterioare, si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea raportarii contabile semestriale lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

La intocmirea raportarii contabile semestriale, conducerea este responsabila sa evalueze abilitatea Societatii de a-si desfasura activitatea conform principiului continuitatii activitatii si sa prezinte, daca este cazul, aspectele referitoare la continuitatea activitatii si folosirea principiului continuitatii activitatii, mai putin in cazul in care conducerea intentioneaza sa lichideze Societatea sau sa ii inceteze activitatea sau nu are nicio alternativa reala decat sa procedeze astfel.

Persoanele responsabile cu guvernanta au responsabilitatea supravegherii procesului de raportare financiara a Societatii.

Responsabilitatile auditorului pentru auditul raportarii contabile semestriale

Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care raportarea contabila semestriala, luata in ansamblu, nu contine denaturari semnificative cauzate de eroare sau fraudă si de a emite un raport de audit care sa includa opinia noastra. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de


asigurare, insa nu este o garantie ca un audit desfasurat in conformitate cu standardele ISA va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate fie de frauda fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, atat la nivel individual sau luate in ansamblu, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestei raportari contabile semestriale.

Ca parte a unui audit in conformitate cu standardele ISA, ne exercitam rationamentul profesional si ne mentinem scepticismul profesional pe intreg parcursul auditului. De asemenea:

- ✓ Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a raportarii contabile semestriale, cauzate fie de frauda fie de eroare, stabilim si efectuam proceduri de audit care sa raspunda acestor riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a constitui o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de frauda este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece frauda poate include complicitate, falsuri, omisiuni intentionate, declaratii false sau evitarea controlului intern.
- ✓ Intelegem controlul intern relevant pentru audit pentru a stabili procedurile de audit adecvate in circumstantele date, dar nu si in scopul exprimarii unei opinii asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.
- ✓ Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si rezonabilitatea estimarilor contabile si a prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.
- ✓ Concluzionam asupra caracterului adecvat al utilizarii de catre conducere a principiului continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoieli semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia, in raportul de audit, asupra prezentarilor aferente din raportarea contabila semestriala sau, in cazul in care aceste prezentari sunt neadecvate, trebuie sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului nostru de audit. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina ca Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.
- ✓ Evaluam prezentarea, structura si continutul general al situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care raportarea contabila semestriala reflecta tranzactiile si evenimentele de baza intr-o maniera care realizeaza prezentarea fidela.
- ✓ Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, obiectivele planificate si programarea in timp a auditului, precum si constatările semnificative ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului nostru.

In numele,
MGMT AUDIT & BPO SRL
Intrarea Amzei nr.2, Mansarda,
sector 1, Bucuresti, Romania

Inregistrat in Registrul Public electronic cu Nr. FA1263
Membru CAFR cu nr. 1263/07.09.2015


Auditor: Gabriela Ciacaru
Inregistrat in Registrul Public electronic cu Nr. AF4044
Membru CAFR cu nr. 4044 / 25.08.2011

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de Audit: MGMT AUDIT & BPO SRL
Registrul Public Electronic: FA 1263

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar: GABRIELA CIACARU
Registrul Public Electronic: AF 4044

Bucuresti, 09 August 2023