

**LCS IMOBILIAR  
SA**

**RAPORT  
SEMESTRIAL  
LA 30.06.2022**



## RAPORT SEMESTRIAL

(conform Regulamentului ASF nr. 5/2018)

LA 30.06.2022

Data raportului: **23.09.2022**

Denumirea societatii comerciale: **LCS IMOBILIAR S.A. CLUJ-NAPOCA**

Sediul social: **Str. Luncii , Nr. 19, Et. 2, localitatea Cluj-Napoca, jud. Cluj**

Numar de telefon: **0740.205.719**

Cod de identificare fiscala: **19143125**

Nr. de ordine în Registrul Comertului: **J 12/3627/2006**

Capital social subscris si varsat: **103.000 lei**

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: **Bursa de Valori Bucuresti-Segment SMT – categorie AeRO Standard**

### I. SITUATIA ECONOMICO-FINANCIARA

#### a) Bilantul contabil

(LEI)		
DENUMIREA INDICATORULUI	30.06.2021	30.06.2022
ACTIVE IMOBILIZATE	22.098.898	23.461.294
Imobilizari necorporale	22	22
Imobilizari corporale	5.894.721	5.684.553
Imobilizari financiare	16.204.155	17.776.719
ACTIVE CIRCULANTE	3.605.366	11.056.514
STOCURI	38.524	38.524
CREANTE	1.013.115	5.118.820
CASA SI CONTURI LA BANCII	2.553.727	5.899.170
CHELTUIELI IN AVANS	30.832	30.946
DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN	18.752	20.232

<b>ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE</b>	<b>3.617.446</b>	<b>11.067.228</b>
<b>TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE</b>	<b>25.716.344</b>	<b>34.528.522</b>
DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN	0	0
PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI	5.412.226	5.412.226
VENITURI IN AVANS	-	-
CAPITAL	103.000	103.000
PRIME LEGATE DE CAPITAL	-	-
REZERVE DIN REEVALUARE	-	-
REZERVE	372.012	372.012
REZULTATUL REPORTAT	20.079.666	28.908.135
REZULTATUL EXERCITIULUI LA SFARSITUL PERIOADEI DE RAPORTARE	-250.560	266.851
REPARTIZAREA PROFITULUI	-	-
CAPITALURI PROPRII-TOTAL	20.304.118	29.116.296
<b>CAPITALURI TOTAL</b>	<b>20.304.118</b>	<b>29.116.296</b>
<b>ACTIV=PASIV</b>	<b>25.735.096</b>	<b>34.548.754</b>

Analizand elementele bilantului contabil comparativ cu aceeasi perioada a anului trecut se constata urmatoarele:

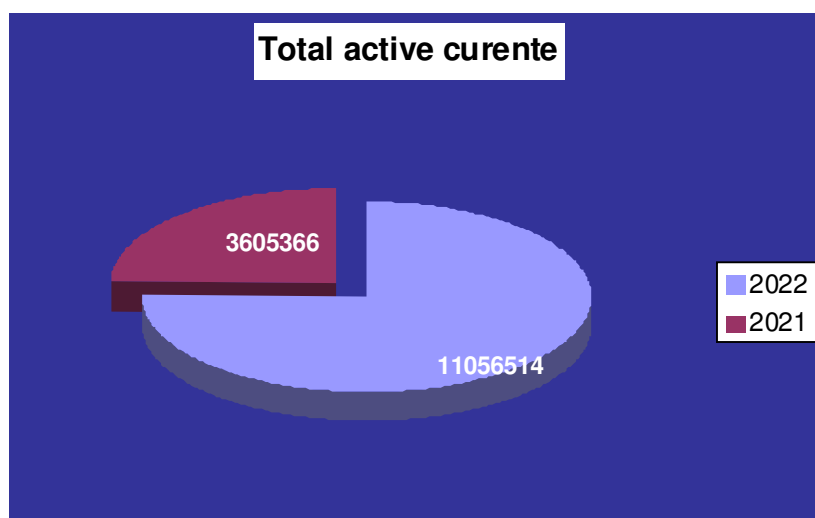
- Activele care reprezinta cel putin 10% din total sunt:
  - 🚧 La 30.06.2022 valoarea imobilizarilor corporale este de 5.684.553 lei si reprezinta 16,45% din total activ, iar imobilizarile financiare - actiuni detinute la societati cu capital privat sunt in valoare de 17.776.719 lei, reprezentand 51,45% din total active.
  - 🚧 La 30.06.2021 valoarea imobilizarilor corporale este de 5.894.721 lei si reprezinta 22,91% din total activ, iar imobilizarile financiare - actiuni detinute la societati cu capital privat (TRP) sunt in valoare de 16.203.154,62 lei, reprezentand 62,96,% din total active.

Investitiile detinute ca imobilizari financiare, sub forma de titluri de participare la alte societati, sunt concretizate in detinerea unui numar de 78.628.276 actiuni ale societatii Teraplast si 1.000 parti sociale ale societatii LA CASA RISTORANTE PIZZERIA PANE DOLCE SRL.

Societatea comerciala nu a avut profituri reinvestite nici la 30.06.2022, nici la 30.06.2021.

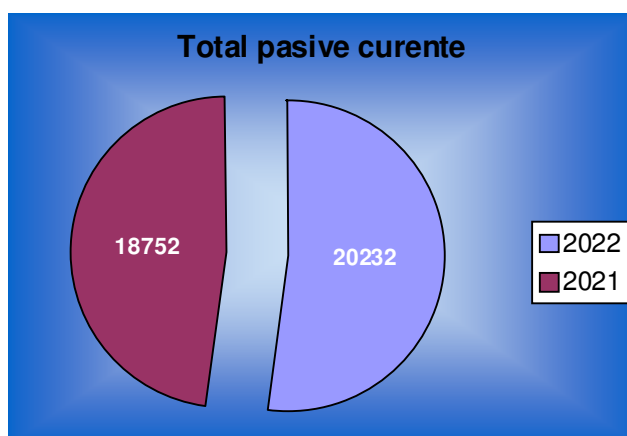
- Total active curente la 30.06.2022 = 11.056.514 lei
- Total active curente la 30.06.2021 = 3.605.366 lei;

La 30.06.2022, total active curente au crescut semnificativ fata de aceeași perioadă a anului trecut.



- Total pasive curente la 30.06.2022 = 20.232 lei;
- Total pasive curente la 30.06.2021 = 18.752 lei.

La 30.06.2022 total pasive curente au crescut cu 7,89% fata de aceeași perioadă a anului trecut.



Felul datoriilor	30.06.2021	30.06.2022
1. Credite bancare pe termen lung si mediu	-	-
2. Credite bancare pe termen scurt	-	-
3. Dobanzi bancare	-	-
4. Alte imprumuturi si datorii financiare	-	-
5. TVA	-	-
6. Impozit pe profit	-	-
7. Furnizori	-297	1183

8. Clienti creditor	0	0
9. Datorii cu personalul si asigurarile sociale	10.900	10.900
10. Alte datorii fata de stat (impozit pe salarii, fonduri speciale, penalitati, alte datorii)	8.149	8.149
11. Decontari cu grupul si alte datorii	-	-
12. Creditori diversi	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>18.752</b>	<b>20.232</b>

b) Contul de profit si pierdere

(LEI)			
Nr.rd.	Denumirea indicatorilor	30.06.2021	30.06.2022
1.	<b>CIFRA DE AFACERI NETA</b>	<b>50.707</b>	<b>45.981</b>
2.	<b>VENITURI DIN EXPLOATARE</b>	<b>50.707</b>	<b>45.981</b>
3.	<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE</b>	<b>301.525</b>	<b>312.809</b>
4.	<b>REZULTATUL DIN EXPLOATARE</b>	<b>-250.818</b>	<b>-266.828</b>
5.	<b>VENITURI FINANCIARE</b>	<b>258</b>	<b>0</b>
6.	<b>CHELTUIELI FINANCIARE</b>	<b>0</b>	<b>23</b>
7.	<b>REZULTATUL FINANCIAR</b>	<b>258</b>	<b>-23</b>
8.	<b>VENITURI TOTALE</b>	<b>50.965</b>	<b>45.981</b>
9.	<b>CHELTUIELI TOTALE</b>	<b>301.325</b>	<b>312.832</b>
10.	<b>REZULTATUL BRUT</b>	<b>-250.560</b>	<b>-266.851</b>
11.	<b>ALTE IMPOZITE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
12.	<b>REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI</b>	<b>-250.560</b>	<b>-266.851</b>

Analizand contul de profit si pierdere comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent se constată următoarele:

- Cifra de afaceri este de 45.981 lei, cu 9,32% mai mică față de aceeași perioadă a anului 2021.
- Veniturile totale sunt în valoare de 45.981 lei, cu 9,78% mai scăzute față de 30.06.2021.

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

- Alte cheltuieli cu externe în sumă de 13.614 lei, sunt în creștere cu 63,12%, față de aceeași perioadă a anului trecut și reprezintă 29,61% din cifra de afaceri;
- Cheltuieli cu personalul în sumă de 114.294 lei, sunt în creștere cu 44,44%, față de aceeași perioadă a anului trecut;
- Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale în sumă de 105.151 lei, au rămas la aceeași valoare cu valoarea din primul semestru al anului trecut;

- Alte cheltuieli de exploatare in suma de 79.750 lei, sunt în scadere cu 26,71%, fata de aceeasi perioada a anului trecut.

- În ultimele 6 luni nu a avut loc vanzarea sau oprirea vreunui segment de activitate.
- Societatea nu a distribuit dividende în ultimii 2 ani.

## II. ANALIZA ACTIVITATII SOCIETATII COMERCIALE

Societatea comerciala LCS IMOBILIAR S.A. are ca obiect de activitate „Dezvoltare (promovare) imobiliara”.

În primul semestru al anului 2022, volumul total al veniturilor realizate a fost în suma de 45.981 lei, reprezentand o scadere de 9,78% fata de veniturile totale obtinute în aceeasi perioada a anului 2021. Volumul total al cheltuielilor de 312.832 lei, a crescut fata de anul 2021 cu 3,75%. La sfarsitul semestrului I 2022, unitatea a înregistrat pierderi în suma de 266.851 lei, în timp ce în aceeasi perioada a anului anterior societatea înregistra o pierdere in suma de 250.560 lei.

Veniturile din exploatare, în valoare de 45.981 lei au scazut în primul semestru al anului 2022 cu 9,32% fata de aceeasi perioada a anului precedent, iar cheltuielile pentru exploatare, în valoare de 312.809 lei au crescut cu 3,74% fata de semestrul I al anului 2022. Activitatea de exploatare s-a încheiat cu o pierdere în suma de 266.828 lei, iar in semestrul I 2021 s-a încheiat cu o pierdere din exploatare în suma de 250.818 lei.

Din totalul veniturilor de exploatare, ponderea cea mai mare o detine productia vanduta în valoare de 45.981 lei, adica un procent de 100,00% din total, iar la cheltuielile de exploatare, ponderea cea mai mare o detin cheltuielile cu personalul care sunt în suma de 114.294 lei, un procent de 36,54% din total.

Venituri financiare nu s-au înregistrat. Cheltuielile financiare în valoare de 23 lei provin in totalitate din alte cheltuieli financiare. Pierderea financiara înregistrata este in suma de 23 lei, în timp ce în aceeasi perioada a anului 2021 la acest capitol societatea înregistra un profit in suma de 258 lei.

Din analiza grupelor de venituri si cheltuieli, se observa faptul ca societatea înregistreaza pierderi atat din activitatea de exploatare cat si din activitatea financiara.

La finele primului semestru al anului 2022 sunt 5 angajati cu contract de munca in societate.

### 2.1 Lichiditatea societatii comerciale:

#### 1. Lichiditatea generala:

Lichiditate generala sem. I 2022 = Active circulante/ Datorii pe termen scurt = 546,49

Lichiditate generala sem. I 2021 = Active circulante/ Datorii pe termen scurt = 192,27

## 2. Lichiditatea redusa:

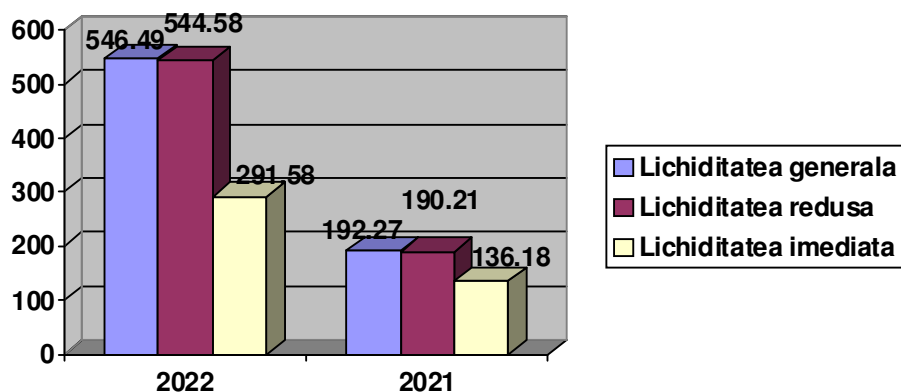
Lichiditate redusa sem. I 2022 =Active circulante- Stocuri/ Datorii pe termen scurt = 544,58

Lichiditate redusa sem. I 2021 =Active circulante- Stocuri/ Datorii pe termen scurt = 190,21

## 3. Lichiditatea imediata:

Lichiditate imediata sem. I 2022 = Lichiditati/ Datorii pe termen scurt = 291,58

Lichiditate imediata sem. I 2021 = Lichiditati/ Datorii pe termen scurt = 136,18



## 2.2 Cheltuielile de capital:

Societatea nu a avut cheltuieli de capital si nu se pot anticipa astfel de cheltuieli in viitor.

## 2.3 Veniturile din activitatea de baza

Activitatea de baza a societatii este dezvoltare imobiliara.

Veniturile din activitatea de bază la 30.06.2022 sunt în valoare de 45.981 lei, iar valoarea veniturilor din activitatea de bază la 30.06.2021 era de 50.707 lei. Valoarea veniturilor din activitatea de bază a scazut la 30.06.2022 cu un procent de 9,32%.

Principalii factori care afectează negativ veniturile din activitatea de bază sunt lipsa de contracte, concurenta din domeniu si retragerea unor clienți foarte importanți.

## III. SCHIMBARI CARE AFECTEAZA CAPITALUL SI ADMINISTRAREA SOCIETATII;

3.1. Nu au existat situatii în care societatea sa fi fost în imposibilitatea de a-si respecta obligatiile financiare.

3.2. In perioada 01.01.2022-30.06.2022 nu au existat modificari privind drepturile detinatorilor de valori mobiliare.

#### IV. TRANZACTII SEMNIFICATIVE

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

Mentionam ca situatiile financiare ale LCS IMOBILIAR S.A. la 30.06.2022 nu au fost auditate.

Presedinte CA,  
Rotariu Angela-Simona



Director general,  
Muresan Monica Erica

A blue ink handwritten signature, likely belonging to Monica Erica Muresan.



Bifati numai  
dacă  
este cazul :

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

 An  Semestru
Anul **2022**

Suma de control 103.000

Entitatea S.C. LCS IMOBILIAR S.A.

Adresa

Județ Cluj Sector Localitate CLUJ NAPOCA

Strada LUNCII Nr. 19 Bloc Scara Ap. Telefon 0

Număr din registrul comerțului J12/3627/2006

Cod unic de inregistrare 1 9 1 4 3 1 2 5

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

4110 Dezvoltare (promovare) imobiliara

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4110 Dezvoltare (promovare) imobiliara

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

?

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

**Raportare contabilă la data de 30.06.2022 întocmită de entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art.3 din OMF nr.1669/ 2022 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare decat echivalentul in lei a 1.000.000 euro.**

**F10 - SITUATIA ACTIVEI, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII****F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE****F30 - DATE INFORMATIVE****Indicatori :**

Capitaluri - total	29.116.296
Capital subscris	103.000
Profit/ pierdere	-266.851

**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

ROTARIU ANGELA SIMONA

Numele si prenumele

TC CONT

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional

1462/2002

CIF/ CUI membru CECCAR

1 4 3 2 2 6 8 5

Semnătura \_\_\_\_\_

Semnătura \_\_\_\_\_

**MURESAN  
MONICA-ERICA**Digitally signed by  
MURESAN MONICA-ERICA  
Date: 2022.08.13 19:28:00  
+03'00'

Semnătura electronica

**Formular VALIDAT**

## SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2022

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr. 1669/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2022	30.06.2022
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	89	22
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	5.789.637	5.684.553
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	17.776.719	17.776.719
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	23.566.445	23.461.294
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
<b>I. STOCURI</b> (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	38.524	38.524
<b>II.CREANȚE</b>				
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)	5.064.475	5.118.820
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	5.064.475	5.118.820
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	6.145.727	5.899.170
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	11.248.726	11.056.514
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)</b>	12	10		30.946
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11		30.946
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	13	19.798	20.232
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)</b>	16	14	11.228.928	11.067.228
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)</b>	17	15	34.795.373	34.528.522
<b>G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+473***+509+5186+519)	18	16		
<b>H. PROVIZIOANE (ct. 151)</b>	19	17	5.412.226	5.412.226
<b>I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)</b>	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
<b>3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)</b>	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		
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)</b>	31	29	103.000	103.000
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	103.000	103.000
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		
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	37	35		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>	38	36		
<b>IV. REZERVE (ct.106)</b>	39	37	372.012	372.012
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>				
<b>SOLD C (ct. 117)</b>	43	41	20.079.666	28.908.135
<b>SOLD D (ct. 117)</b>	44	42	0	0
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE</b>				
<b>SOLD C (ct. 121)</b>	45	43	8.828.469	
<b>SOLD D (ct. 121)</b>	46	44		266.851
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)</b>	48	46	29.383.147	29.116.296
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)</b>	51	49	29.383.147	29.116.296

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

\*\*\*) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

ROTARIU ANGELA SIMONA

Semnătura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

TC CONT

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

1462/2002

# CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2022

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. <small>Nr.rd. OMF nr.1669/2022</small>	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
			01.01.2021-30.06.2021	01.01.2022-30.06.2022
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	50.707	45.981
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	50.707	45.981
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	50.707	45.981
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 imobilizari 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		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	0	0
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15	0	0
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	16	16	50.707	45.981
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	6	0
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	83	0
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	8.346	13.614
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20	0	0
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21	0	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	22	79.127	114.294
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	77.386	111.780
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	1.741	2.514
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	26	25	105.151	105.151

a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	105.151	105.151
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	29	28	0	0
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29	0	0
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30	0	0
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	32	31	108.812	79.750
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	77.928	48.762
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	34	33	30.832	30.946
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	35	34	0	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	36	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	37	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	38	37	52	42
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	39	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	41	41	0	0
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	42	42	301.525	312.809
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	44	250.818	266.828
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	47	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	48	0	0
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	50	258	0
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	51	51	0	0
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	52	52	258	0
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	54	54	0	0
- Venituri (ct.786)	55	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	56	0	0
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57	0	0
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58	0	23
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	59	59	0	23
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				

- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	258	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	0	23
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	62	62	50.965	45.981
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	63	63	301.525	312.832
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	250.560	266.851
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	66	0	0
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	67	0	0
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	68	0	0
<b>23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	70	250.560	266.851

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 24 (cf.OMF nr.1669/ 2022)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 34 (cf.OMF nr.1669/ 2022)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

ROTARIU ANGELA SIMONA

Numele si prenumele

TC CONT

Semnătura \_\_\_\_\_

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

1462/2002

**DATE INFORMATIVE** la data de 30.06.2022

F30 - pag. 1

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

- lei -

<b>I. Date privind rezultatul inregistrat</b>	Nr.rd. OMF nr.1669 / 2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Unitați care au inregistrat profit	01	01			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1		266.851
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
<b>II Date privind platile restante</b>		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1=2+3</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
<b>III. Numar mediu de salariati</b>		Nr. rd.	<b>30.06.2021</b>		<b>30.06.2022</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Numar mediu de salariati	20	19	4		5
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	6		6
<b>IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante</b>				Nr. rd.	Sume (lei)
<b>A</b>				<b>B</b>	<b>1</b>
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	

<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
<b>Subvenții</b> 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)		
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2021</b>	<b>30.06.2022</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
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		
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2021</b>	<b>30.06.2022</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
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)		
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2021</b>	<b>30.06.2022</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
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), <b>din care:</b>	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)		
<b>Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)</b>	58	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute <b>(rd. 50 + 51 + 52 + 53)</b>	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, <b>din care:</b>	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
<b>Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)</b>	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), <b>din care:</b>	68	57	7.146	4.864
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , <b>(rd.62 la 66)</b>	73	61	2.384	5.549
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	2.384	5.549
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), <b>din care:</b>	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), <b>din care:</b>	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului 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	1.034.418	5.139.352
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	1.034.418	5.139.352
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86 )	98	84	112	2
- în lei (ct. 5311)	99	85	112	2
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	2.553.614	5.899.168
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	2.531.198	5.876.675
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	22.416	22.493
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	18.752	20.232
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 si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	5.603	7.083
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	5.000	5.000
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	8.149	8.149
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	6.520	6.520
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	1.629	1.629
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:							139	122				
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)							140	123				
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)							141	124				
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)							142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)							143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)							144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:							145	128				
- către nerezidenți							146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)							147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)							148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:							149	130	103.000	103.000		
- acțiuni cotate 4)							150	131	103.000	103.000		
- acțiuni necotate 5)							151	132				
- părți sociale							152	133				
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)							153	134				
Brevete si licente (din ct.205)							154	135	420	553		
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>							<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2021</b>	<b>30.06.2022</b>			
<b>A</b>							<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>			
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)							155	136				
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>							<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2021</b>	<b>30.06.2022</b>			
<b>A</b>							<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>			
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				
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>							<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2021</b>	<b>30.06.2022</b>			
<b>A</b>							<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>			
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)							159	140				
<b>XII. Capital social vărsat</b>							<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2021</b>		<b>30.06.2022</b>		
								<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	
<b>A</b>							<b>B</b>	<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>	
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>							160	141	103.000	X	103.000	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	80.478	78,13	80.478	78,13
- deținut de persoane fizice	170	151	22.522	21,87	22.522	21,87
- deținut de alte entități	171	152				

<b>XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	172	152a (312)		
<b>XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
- dividendele interimare repartizate <sup>8)</sup>	173	152b (315)		
<b>XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>30.06.2021</b>	<b>30.06.2022</b>
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		
<b>XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>30.06.2021</b>	<b>30.06.2022</b>
Venituri obținute din activități agricole	178	157		
<b>XVII. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:</b>				
- inundații	180	157b (323)		
- secetă	181	157c (324)		
- alunecări de teren	182	157d (325)		

**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

ROTARIU ANGELA SIMONA

Numele si prenumele

TC CONT

Semnatura \_\_\_\_\_

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

1462/2002

**Formular  
VALIDAT**

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

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

**LCS IMOBILIAR SA**

Adresa: Cuj-Napoca, str. Luncii, nr. 19, et. 2

CUI: RO 19143125

Nr. Reg. Com. J12/3627/2006

**Note explicative la raportarile contabile semestriale intocmite la 30.06.2022**

**Nota nr. 1 - Situatia activelor imobilizate si a amortizarilor**

Elemente de imobilizari	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Reduceri, total:	Din care dezmembrari casari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
Imobilizari necorporale:	0	0	0	0	0
Alte imobilizari necorporale	0	0	0	0	0
Total imobilizari necorporale:	0	0	0	0	0
Imobilizari corporale :					
Terenuri	1.664.303	0	0	0	1.664.302
Investitii imobiliare	6.189.959	0	0	0	6.189.959
Instalatii tehnice si masini	0	0	0	0	0
Alte imobilizari corporale	0	0	0	0	0
Total:	7.854.262	0		0	7.854.262
Imobilizari financiare	17.776.720	0	0	x	17.776.720
Active imobilizate Total	25.630.982	0	0	0	25.630.982

Elemente de imobilizari	Sold la inceputul exercitiului financiar	Amortizarea inregistrata in cursul exercitiului financiar	Amortizarea aferenta imobilizarilor scoase din functiune	Amortizarea la sfarsitul exercitiului financiar
Imobilizari necorporale :	464	67		531
Alte imobilizari	0	0	0	0
Total imobilizari nec :	0	0	0	0
Imobilizari corporale :				
Investitii imobiliare	2.064.625	105.084	0	2.169.709
Inst.tehnice si masini	0	0	0	0

<i>Mobilier</i>	0	0	0	0
Total :	2.064.625	105.084	0	2.189.709
Amortizare total	2.065.089	105.151	0	2.170.240

#### Situatia ajustarilor pentru depreciere

Elemente de imobilizari	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final
Imobilizari corporale-teren	0	0	0	0
Imobilizari corporale-cladiri	0	0	0	0
Imobilizari financiare	0	0	0	0
Total ajustari pentru depreciere:	0	0	0	0

#### Nota nr. 2 – Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

Denumire provizionului	Nr. rd.	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
			in cont	din cont	
0		1	2	3	4 = 1+2-3
<b>I. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI (rd.2-6)</b>	<b>1</b>	<b>5 412 226</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5 412 226</b>
Provizioane pentru litigii (ct.1511)	2	0	0	0	0
Provizioane pentru garantii acordate clientilor (ct.1512)	3	0	0	0	0
Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale si alte actiuni similare (ct.1513)	4	0	0	0	0
Provizioane pentru restructurare (ct.1514)	5	0	0	0	0
Alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli (ct.1518)	6	5 412 226	0	0	5 412 226
<b>II. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA STOCURILOR SI PRODUCTIEI ÎN CURS DE EXEC.</b>	<b>7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Materii prime (ct.391)	8	0	0	0	0
Materiale (ct.392)	9	0	0	0	0
Productie în curs de executie (ct.393)	10	0	0	0	0
Produse (ct.394)	11	0	0	0	0
Stocuri aflate la terti (ct.395)	12	0	0	0	0
Animale (ct.396)	13	0	0	0	0
Marfuri (ct.397)	14	0	0	0	0
Ambalaje (ct.398)	15	0	0	0	0
<b>III. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CREANTELOR</b>	<b>16</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Clienți (ct.491)	17	0	0	0	0
Decontari în cadrul grupului si cu asociatii (ct.495)	18	0	0	0	0
Debitori diversi (ct.496)	19	0	0	0	0
<b>IV. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CONTURILOR DE TREZORERIE</b>	<b>20</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Provizioane pentru deprecierea investitiilor financiare la societati din cadrul grupului (ct.591)	21	0	0	0	0
Alte provizioane pentru conturi de trezorerie (ct.592+595+596+598)	22	0	0	0	0
<b>TOTAL GENERAL (rd.01+07+16+20)</b>	<b>23</b>	<b>5 412 226</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5 412 226</b>

#### Nota nr. 3 – Repartizarea profitului



Destinatia profitului	Nr. rd.	Suma
Profit net de repartizat:	1	0
- Rezerva legala	2	
- Acoperirea pierderii contabile	3	
- Dividende	4	
- Alte rezerve	5	
Profit nerepartizat	6	0

#### Nota nr. 4 – Analiza rezultatului din exploatare

Nr. Crt.	Denumire indicator	30.06.2021	30.06.2022
1	Cifra de afaceri	50.707	45.981
2	Alte venituri din exploatare	0	0
3	Total venituri din exploatare	50.707	45.981
4	Cheltuieli de exploatare	301.525	312.809
5	Rezultat din exploatare- pierdere	250.818	266.828

#### Nota nr. 5 - Situatia creantelor si datoriilor

INDICATORI	Sold la 30.06.2022	Termen de lichidare sub 1 an	lei
			Termen de lichidare peste 1 an
<b>CREANTE TOTAL</b>	<b>5.149.765</b>	<b>5.149.765</b>	-
<b>DIN CARE:</b>			
4111 « Clienti »	3.788	3.788	-
4092 « Furnizori debitori »	1.076	1.076	-
4424 « TVA de recuperat»	5.549	5.549	-
461 « Debitori diversi»	5.108.406	5.108.406	-
471 « Chelt. inregistrate in avans»	30.946	30.946	-
<b>DATORII TOTAL</b>	<b>20.232</b>	<b>20.232</b>	-
<b>DIN CARE:</b>			
401,408, 404 «Furnizori »,	1.183	1.183	-
419 « Clienti-creditori »	0	0	-
421 < plati aferente indemnizatiilor>	10.900	10.900	-
431, 436, 444, 4423, 446 < Datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale si bugetul statului>	8.149	8.149	-

## Nota nr. 6 – Principii, politici si metode contabile

Prezentatele politici contabile sunt întocmite în concordanță cu reglementările contabile conforme cu directivele europene aprobate prin OMF 1802/2014 cu modificările și completările ulterioare și reprezintă principiile, bazele, convențiile, regulile și practicile specifice aplicare de societatea LCS Imobiliar SA la întocmirea și prezentarea situațiilor financiare anuale.

### Elemente generale:

#### Evidența contabilă:

Evidența contabilă se ține în moneda națională (leu).

Evidența contabilă a operațiilor efectuate în valută se ține atât în lei, cât și în valută, potrivit reglementărilor elaborate în acest sens.

### Principii contabile generale

Evaluarea posturilor din prezenta situație financiară simplificată, s-a efectuat în conformitate cu următoarele principii contabile:

1. Principiul continuității activității: s-a ținut cont de faptul că societatea își va continua în mod normal funcționarea în viitorul previzibil, fără a intra în starea de lichidare sau reducere semnificativă a activității;
2. Principiul permanenței metodelor: Au fost aplicate aceleași reguli, metode, norme, privind evaluarea, înregistrarea și prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.
3. Principiul prudenței: La întocmirea situațiilor financiare anuale, evaluarea trebuie făcută pe o bază prudentă, și în special:
  - a) în contul de profit și pierdere poate fi inclus numai profitul realizat la data bilanțului;
  - b) trebuie să se țină cont de toate datorile aparute în cursul exercitiului financiar curent sau al unui exercitiu precedent, chiar dacă acestea devin evidente numai între data bilanțului și data întocmirii acestuia;
  - c) Trebuie să se țină cont de toate datorile previzibile și pierderile potențiale aparute în cursul exercitiului financiar curent sau al unui exercitiu financiar precedent, chiar dacă acestea devin evidente numai între data bilanțului și data întocmirii acestuia. În acest scop sunt avute în vedere și eventualele provizioane, precum și datorile rezultate din clauze contractuale;
  - d) trebuie să se țină cont de toate depreciările, indiferent dacă rezultatul exercitiului financiar este pierdere sau profit. Înregistrarea ajustărilor pentru deprecierea sau pierdere de valoare se efectuează pe seama conturilor de cheltuieli, indiferent de impactul acestora asupra contului de profit și pierdere.
4. Principiul independenței exercitiului: La determinarea rezultatului s-a luat în calcul toate veniturile și cheltuielile indiferent de data încasării sumelor, respectiv, data efectuării plăților;
5. Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv: au fost înregistrate toate elementele de activ și pasiv și, eventual, ulterior s-au efectuat compensări legale;
6. Principiul intangibilității: bilanțul de deschidere pentru fiecare exercitiu financiar corespunde cu cel de închidere al exercitiului financiar precedent. Modificarea politicilor contabile se efectuează numai pentru perioadele viitoare, începând cu exercitiul financiar următor celui în care s-a luat decizia modificării politicii contabile.
7. Principiul necompensării: nu s-au efectuat compensări între venituri și cheltuieli, ori între active și pasive, altele decât cele permise de lege. Orice compensare între elementele de active și cele de pasive sau între elementele de venituri și cele de cheltuieli este interzisă. Toate creanțele și datorile trebuie înregistrate distinct în contabilitate, pe baza de documente justificative. Eventualele compensări între creanțe și datorii față de aceeași entitate efectuate cu respectarea prevederilor legale pot fi înregistrate numai după contabilizarea veniturilor și cheltuielilor corespunzătoare. În cazul schimbului de active, în contabilitate se evidențiază distinct operațiunea de vânzare/ scoatere din evidență și cea de cumpărare/ intrare în evidență, pe baza documentelor justificative, cu înregistrarea tuturor veniturilor și cheltuielilor aferente operațiilor. Tratatamentul contabil este similar și în cazul prestațiilor reciproce de servicii.
8. Principiul prevalenței economiei asupra juridicului: Prezentarea valorilor din cadrul elementelor de bilanț și contul de profit și pierdere se face ținând seama de fondul economic al tranzacției sau al operațiunii raportate, și nu numai de forma juridică a acestora. Respectarea acestui principiu are drept scop înregistrarea în contabilitate și prezentarea fidelă a operațiilor economico-financiare, în conformitate cu realitatea economică, punând în evidență drepturile și obligațiile, precum și riscurile asociate acestor operațiuni.
9. Principiul pragului de semnificație: În cazuri excepționale pot fi efectuate abateri de la principiile contabile generale prevăzute în prezenta secțiune. Orice astfel de abateri trebuie prezentate în notele explicative, precum și motivele care le-au determinat, împreună cu o evaluare a efectului acestora asupra activelor, datorilor, poziției financiare și a profitului sau pierderii.

### Recunoașterea elementelor bilanțiere

Societatea recunoaște elementele bilanțiere în conformitate cu reglementările contabile aplicabile, astfel:

- cifra de afaceri netă cuprinde sumele rezultate din furnizarea de servicii care se înscriu în activitatea curentă a societății, după deducerea taxei pe valoarea adăugată, precum și a altor taxe legate direct de cifra de afaceri.
- un activ reprezintă o sursă controlată de către entitate ca rezultat al unor evenimente trecute, de la care se așteaptă să genereze beneficii economice viitoare pentru entitate și al cărui cost poate fi evaluat în mod credibil.
- o datorie reprezintă o obligație actuală a entității ce decurge din evenimente trecute și prin decontarea căreia se așteaptă să rezulte o ieșire de resurse care încorporează beneficii economice.
- capitalurile proprii reprezintă interesul rezidual al acționarilor după deducerea tuturor datorilor sale.

### Recunoașterea veniturilor și cheltuielilor

Veniturile și cheltuielile sunt recunoscute în baza contabilității de angajament pe măsura ce se produc, nu pe măsura ce numerarul și echivalentul de numerar este încasat sau plătit. Recunoașterea veniturilor și cheltuielilor are la bază documente justificative. Societatea recunoaște elementele de venituri și cheltuieli în contul de profit și pierdere astfel:

Veniturile constituie creșteri ale beneficiilor economice înregistrate pe parcursul perioadei contabile sub forma de intrări sau creșteri ale activelor, sau descreșteri ale datorilor, care se concretizează în creșteri ale capitalului, altele decât cele rezultate din contribuții ale acționarilor.

Cheltuielile constituie descreșteri ale beneficiilor economice înregistrate pe parcursul perioadei contabile sub forma de ieșiri sau diminuări ale activelor sau creșteri ale datorilor, care se concretizează în descreșteri ale capitalului, altele decât cele rezultate din retrageri ale acționarilor.

### Evenimente ulterioare datei bilanțului

Evenimentele ulterioare care aduc informații suplimentare, cu o importanță deosebită pentru imaginea fidelă a situațiilor financiare, și care se referă la evenimente existente la data bilanțului se recunosc în contabilitatea exercitiului curent prin înregistrarea din conturi bilanțiere.

Evenimentele ulterioare care se produc după data bilanțului, respectiv între data bilanțului și data la care situațiile financiare anuale sunt aprobate de către Consiliul de Administrație, se prezintă în notele explicative la situațiile financiare anuale.

### Estimări utilizate

Întocmirea situațiilor financiare conform Directivei Europene presupune efectuarea de către management a unor estimări și ipoteze în scopul determinării valorii activelor și datorilor societății, a activelor și datorilor contingente existente la data raportării precum și a unor venituri și cheltuieli aferente perioadei de raportare. Estimările sunt revizuite periodic și în cazul în care sunt necesare reestimări, acestea se efectuează pe baza informațiilor disponibile la acea dată. Revizuirea estimărilor inițiale se reflectă în contabilitate pe seama rezultatului curent.

Corectarea erorilor contabile contabile aferente anilor precedenti  
Corectarea erorilor contabile contabile aferente exercitiului financiar curent si a erorilor neseemnificative aferente exercitiilor precedente se efectueaza pe seama contului de profit si pierdere. Corectarea erorilor semnificative aferente anilor precedenti constatate in exercitiul curent in cazul elementelor bilantiere se efectueaza pe seama rezultatului reportat.  
Se considera ca o eroare este semnificativa daca aceasta ar putea influenta deciziile economice ale utilizatorilor.

Situatiile financiare  
Situatiile financiare ale societatii LCS IMOBILIAR SA se compun din:  
- Bilant;  
- Cont de profit si pierdere;  
Politici contabile privind activele imobilizate  
Politici contabile privind activele circulante  
Politici contabile privind capitalurile si rezervele

## Nota nr. 7 – Participatii si surse de finantare

Capitalul social al societatii este integral privat, in valoare de 103.000 lei, cuprinzand un numar de 1.030.000 actiuni cu o valoare nominala de 0,10 lei/ actiune.

Investitiile detinute ca imobilizari financiare, sub forma de titluri de participare la alte societati, sunt concretizate in detinerea unui numar de 78.628.276 actiuni ale societatii Teraplast si 1.000 parti sociale ale societatii LA CASA RISTORANTE PIZZERIA PANE DOLCE SRL.

## Nota nr. 8 – Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie si conducere

Numar mediu de salariatii : 1  
Numar efectiv de salariatii: 2 salariatii, din care 1 salariat cu contract de munca suspendat pe durata mandatului.  
Membrii Consiliului de Administratie: 3 persoane  
Director General (contract de mandat): 1 persoana.

Cheltuieli cu personalul	30.06.2021	30.06.2022
Salarii si indemnizatii	77.386	111.780
Cheltuieli privind asigurarile si protectia sociala	1.741	2.514
Total	79.127	114.294

## Nota nr. 9 – Indicatori economico- financiari

Denumirea indicatorului	Formula de calcul	Valoare indicator
1.Indicatori de lichiditate		
1.1.Indicatorul lichiditate curenta	1.1.Active circulante/datorii curente	1.1 546,48
1.2.Indicatorul lichiditatii imediate	1.2.(active circulante-stocuri)/ datorii curente	1.2. 544,58
2.Indicatori de risc		
2.1.Grad de indatorare	2.1.Datorii curente x100/ activ bilantier	2.1. 0,058
2.2.Grad de indatorare al capitalului	2.2.Capital imprumutat x100/ Capital	2.2. 0

2.3.Acoperirea dobanzilor	propriu 2.3.dobanzi si impoz.profit / chelt. cu dobanzile	2.3.	0
3.Indicatori de activitate			
3.1.Viteza de rotatie a stocurilor	3.1.cifra de afaceri / total stocuri x365	3.1.	435,65
3.2.Nr. zile de stocare	3.2.total stocuri x 365/ cifra de afaceri	3.2.	305,80
3.3. Viteza de rotatie a activelor imobilizate	3.3.cifra de afaceri/ active imobilizate	3.3.	0,002
3.4. Viteza de rotatie a activelor totale	3.4.cifra de afaceri / total active	3.4.	0,001
4.Indicatori de profitabilitate			
4.1.Marja bruta de vanzari (sevicii)	4.1. Profit brut x100 / cifra de afaceri	4.1.	0
5.Solvabilitatea patrimoniala	5. capitaluri proprii x100/ activ bilantier	5.	84,33

#### Nota nr. 10 – Alte informatii

Denumirea persoanei juridice: LCS IMOBILIAR SA

Sediul: Cluj-Napoca, str. Luncii, nr. 19, et. 2.

Principalul obiect de activitate: Dezvoltare (promovare) imobiliara – cod CAEN 4110.

Situatiile financiare sunt intocmite in moneda nationala: lei.

Cifra de afaceri realizata la 30.06.2022: 45.981 lei.

Pierdere contabila inregistrata la 30.06.2022: 266.851 lei.

Societatea nu detine filiale.

Nu exista creante sau datorii, respectiv venituri sau cheltuieli care sa fi fost evidentiatae initial intr-o moneda straina.

Nu s-au inregistrat activitati extraordinare.

Presedinte CA,  
ROTARIU ANGELA SIMONA



Intocmit,  
TC CONT

Persoana juridica autorizata – membra CECCAR

Nr. de inregistrare in organismul profesional: 1462/2002



LCS Imobiliar S.A.  
Sediul: loc. Cluj-Napoca, str. Luncii, nr. 19, et. 2, jud. Cluj  
J12/3627/2006  
CIF RO 19143125

## DECLARATIA PERSOANELOR RESPONSABILE

Subsemnata ROTARIU ANGELA SIMONA in calitate de Presedinte CA si MONICA ERICA MURESAN in calitate de director general, declaram pe proprie raspundere ca, după cunoștințele noastre, situația financiar-contabilă din semestrul I 2022 a fost întocmită în conformitate cu standardele contabile aplicabile societatii noastre și oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierdere ale LCS Imobiliar S.A.

Totodata mai declaram că, raportul semestrial la data de 30.06.2022 prezinta in mod corect si complet informatiile despre LCS Imobiliar S.A.

Presedinte CA,  
ROTARIU ANGELA SIMONA

Director General,  
MURESAN MONICA ERICA

