



Raport financiar pentru S1 2021

AGROSERV MĂRIUȚA S.A.

Companie listată pe piața SMT-AeRO a Bursei de Valori București

Cuprins

Informații emitent	2
Scrisoare din partea conducerii	4
Despre Agroserv Măriuța	6
Evenimente cheie în S1 2021 și după încheierea perioadei de raportare	9
Analiză rezultate financiare	12
Perspectiva anului & riscuri cheie pentru S2 2021	15
Cont de profit și pierdere	17
Bilanț	18
Declarația conducerii	19

Disclaimer: Cifrele financiare prezentate în partea descriptivă a raportului, exprimate în milioane lei, sunt rotunjite la cel mai apropiat număr întreg și pot conduce la mici diferențe de regularizare.

Informații despre acest raport

Tipul raportului	Raport semestrial pentru S1 2021
Pentru exercițiul financiar	01.01.2021 – 30.06.2021
Data publicării	20.09.2021
Conform	Anexa 14 la Regulamentul ASF 5/2018

Informații emitent

Nume	Agroserv Mariuta S.A.
Cod fiscal	RO 6363609
Număr înregistrare Registrul Comerțului	J21/195/2008
Sediul social	Ferma Zootehnica Dragoesti (str Primariei nr 42), Dragoesti, Ialomita, 927100

Informații despre instrumentele financiare

Capital subscris și vărsat	RON 173.102
Piața pe care se tranzacționează valorile mobiliare	SMT-AeRO Premium
Total număr de acțiuni	1.731.020
Simbol	MILK

Detalii contact pentru investitori

Telefon / Fax	0722 326 953
E-mail	ir@milkfarm.eu
Website	www.laptariacucaimac.ro

Situațiile financiare intermediare la 30 iunie 2021, prezentate în paginile următoare sunt neauditate.

Scrisoare din partea conducerii

Dragi investitori,

Scriem acest raport în plină campanie de recoltare dar suntem bucuroși să vedem un rezultat pozitiv al primului semestru și să ne uităm cu încredere către al doilea.

Încă ne aflăm sub impactul pandemiei de COVID-19 și cel mai mult resimțim efectele acesteia la nivel de planificare și previziune. Măsurile mai restrictive sau mai relaxate luate de autorități ne direcționează să facem mai degrabă speculații decât previziuni pentru perioada ce vine.

Unul dintre cele mai importante evenimente ale primului semestru din 2021 este reprezentat de majorarea capitalului societății Agroserv Mariuța și deschiderea acesteia către investitori prin plasamentul privat de 431.020 acțiuni puse în vânzare în aprilie 2021, urmate de intrarea acestora la tranzacționare în 21 mai 2021 pe SMT al BVB în categoria AeRO premium. De atunci și până la finalul primului semestru s-au tranzacționat 294.997 acțiuni însumând o valoare de 6.549.056,5 lei. Vă mulțumim pentru încredere și sperăm că împreună o să continuăm să construim această companie.

Sumele obținute sunt dedicate construirii unei hale noi pentru activitatea de spălare ambalaje de sticlă. În primul semestru am obținut certificatul de urbanism pentru noua construcție și în prezent suntem în faza de proiectare.

Anul trecut ferma vegetală a fost grav impactată de seceta extremă. Anul acesta a început sub auspicii bune și în campania de primăvară am avut precipitații suficiente deci premise bune pentru recoltă. La momentul redactării acestui raport campania de recoltare de rapiță și grâu s-a încheiat și este în desfășurare campania de recoltare porumb siloz și porumb boabe. Recolta de rapiță și de grâu nu este reflectată în rezultatele primului semestru deoarece campania a început în luna iulie. Din ce am recoltat deja sunt optimist pentru rezultatul final al anului curent în ceea ce privește rezultatul fermei vegetale.

Ferma zootehnică are o evoluție constantă. În primul semestru am atins o producție maximală de peste 40 t lapte/zi, un record în istoricul fermei. Aceasta nu este o valoare constantă, factorii externi precum canicula, gerul, umiditatea excesivă influențează calitatea și cantitatea laptelui produs în ciuda faptului că alți parametri (sănătatea animalelor, reproducția, nutriția, adăpostul) au rămas constanți. Ferma livrează în continuare lapte crud materie primă pentru fabrica de procesare Lăptăria cu Caimac și pentru alți procesatori precum și junici gestante și tăurași îngrășați. Am implementat un sistem nou de monitorizare a sănătății animalelor cu rezultate importante în îmbunătățirea reproducției animalelor.

Activitatea de procesare a laptelui sub marca Lăptăria cu Caimac a avut în primul semestru o evoluție în linie cu estimările efectuate. Am continuat să lansăm produse noi: laurtul Răcoros, am pus în piață pentru prima dată un produs ediție limitată și suntem în dezvoltare cu alte produse pentru toamna anului 2021. Cel mai important eveniment al semestrului este începerea șantierului



pentru depozitul nou și secția de producție unt și brânzeturi finanțată din emisiunea de obligațiuni din noiembrie 2020. Astfel, în data de 12 aprilie 2021 am obținut autorizația de construcție și pe 5 mai au început lucrările efectiv. Estimez că până la finalul acestui an depozitul și secția de producție vor fi funcționale. În linie cu valorile noastre am continuat activitatea de responsabilitate socială și în primul semestru din 2021. Ne-am îndreptat eforturile către cauzele care ajută cei mai vulnerabili membri ai societății: copiii și vârstnicii și către cauze care susțin educația.

În paginile următoare ale acestui raport sunt prezentate mai multe detalii despre activitatea noastră în primele șase luni din 2021. Vă stăm la dispoziție pentru orice întrebări legate de activitatea companiei pe piața de capital în primul semestru al acestui an la ir@milkmfarm.eu

Echipa de conducere Agroserv Măriuța

Despre Agroserv Măriuța

SCURT ISTORIC

Agroserv Măriuța SA este o societate comercială ce în principal desfășoară o activitate agricolă mixtă cultură vegetală combinată cu creșterea animalelor. Începând cu anul 2018, Compania și-a adăugat o noua arie de business și anume procesarea laptelui de vacă, respectiv obținerea de produse lactate – lapte integral ambalat la sticlă, brânzeturi maturate, produse acidofile.

Compania a fost înființată în anul 1994, în localitatea Măriuța, jud. Călărași, activitatea pornind cu 2 tractoare de producție românească U650, lucrând 160 hectare. Pe măsură ce activitatea s-a extins inclusiv în zona zootehniei, sediul s-a mutat la Drăgoești, jud. Ialomița.

În prezent, compania desfășoară activități de cultură a plantelor pe o suprafață de aproximativ 3.000 ha, dintre care 2.600 ha administrate exclusiv de Agroserv Măriuța – proprietate și arendă. Din totalul producției vegetale (porumb, grâu, rapiță, floarea soarelui, orz, lucernă, triticale și altele), aproximativ 30% constă în autoconsum, dedicat în special hrănirii animalelor, în vederea asigurării unei nutriții optime și eficientizării producției de lapte, rezultând așadar lapte crud cu o calitate nutrițională superioară, restul fiind vândut pe piață internă.

În ceea ce privește creșterea animalelor, în anul 1998 Compania a pornit o mică fermă de vaci de lapte. În 2005, odată cu mutarea în localitatea Drăgoești și reorganizarea fermei într-un spațiu optim, compania a accesat finanțări nerambursabile europene în valoare de 1,7 milioane euro, prin programul SAPARD, care a permis achiziționarea primelor 35 de vaci de rasă pură Holstein Friesian și construcția primului grajd modern integrat cu sala de mulș GEA Westfalia. Astfel zootehnia a început să ocupe o pondere importantă în activitatea totală a firmei. Pentru dezvoltarea acestei nișe, în decembrie 2014 s-a început achiziția unui lot de 300 de junici gestante din Ungaria, Olanda, Italia. În 2015 a fost finalizată o investiție de peste 3 milioane euro din fonduri proprii într-unul dintre cele mai moderne grajduri din Europa, un adăpost ce acomodează astăzi 800 vaci de lapte și rotolocator pentru mulș GEA Westfalia cu 40 de posturi. În total ferma are circa 2.600 de animale rasa Holstein Friesian, incluzând tăurașii, tineretul. Dintre acestea, 1.000 dintre vaci sunt la mulș zilnic. Managementul performant al fermei, investiții în infrastructura și dezvoltarea echipei, selecția celor mai bune animale împreună cu îngrijirea lor la nivel înalt au dus producția la final de 2020 la vârfuri de peste 38.000 litri de lapte zilnic.

Compania este membru al Asociației Crescătorilor de Vaci "HolsteinRo" - organizație 100% tehnică și are ca activitate principală dezvoltarea performanțelor fermelor specializate în exploatarea animalelor din rasa Holstein și în Clubul Fermierilor Romani pentru Agricultură Performantă – club care susține agricultura sustenabilă, inovația și performanța în agricultura.

Din dorința de a extinde afacerea de familie precum și identificarea unei nevoi de piață, respectiv de a găsi pe rafturile magazinelor produse lactate de calitate, sigure, nutritive și fără adaosuri, am demarat în 2014 procesul de accesare a unei finanțări europene nerambursabile pentru construcția și dotarea unei fabrici de procesare de aproximativ 1.500 mp. În anul 2016 proiectul a fost declarat câștigător, s-a semnat contractul de finanțare iar în luna martie a anului 2017 au început lucrările de construcție. În prima jumătate a anului 2018 fabrica s-a dat în folosință luând așadar ființă brandul "Lăptăria cu Caimac".

De mai bine de 3 ani Lăptăria cu Caimac livrează pe piață lactate naturale, fără adaosuri inutile, fără lapte praf și cu o grijă deosebită pentru a procesa minimal laptele produse unice care provoacă industria și cresc stacheta de calitate.

Agroserv Măriuța SA este un business integrat care permite controlul activ al calității pe întreg lanțul de aprovizionare: de la nivelul hranei animalelor, până la sănătatea animalelor, managementul

mulsului, curățenie etc. Este printre foarte puținele companii din România cu trasabilitate 100% pentru materia primă, până la nivel de tratament al plantelor care compun hrana.

Fabrica este amplasată vis-à-vis de fermă, eliminând astfel costurile logistice ce țin de aprovizionarea cu materie primă (scenariu ideal pentru produse fresh și super-fresh). La momentul actual nici un alt jucător cu peste 1% din piață nu poate asigura produse fresh sau super fresh, lanțul logistic de aprovizionare cu materie prima având un rol semnificativ. Totodată, locația fermei și fabricii permite livrare rapidă către cel mai mare areal (valoric per capîță) al consumatorilor în România (București, Ploiești, Brașov).

Un alt avantaj major este lipsa replicabilității modelului de business: marii jucători nu vor investi în ferme, deoarece sunt în mijlocul unui proces de centralizare a achizițiilor de lapte, cu focus pe import. Modelul de business al fermei este la rândul lui greu de replicat: datorită limitărilor biologice, poate dura până la 8 ani de la investiție până la rezultate.

Încă un aspect important este componența mai multor linii de business, unic în piață în această privință: activează și în zona bunurilor de larg consum prin vânzarea produselor lactate în comerțul modern / tradițional / HoReCa, dar au și o componenta solida în agricultura de bază, unde intră vânzările fermei vegetale și vânzările de lapte către alți procesatori locali.

PORTOFOLIU DE PRODUSE

În prezent, Lăptăria cu Caimac produce următoarele categorii de lactate 100% naturale:

- Lapte integral nestandardizat (3,8%-4,1% grasime), pasteurizat la temperatură joasă (73-78 grade, în condițiile în care media pieței este în jur de 120 grade), ambalat la sticlă de 1l – produs unic în România, Lăptăria cu Caimac fiind una din puținele mărci de lapte ce oferă lapte nestandardizat din România;
- Iaurt (5 % grăsime), 300 grame, ambalat la borcan;
- Iaurt mic (2.7% grăsime), 190 g, ambalat la borcan;
- Iaurt cu sare (3.5% grăsime), 190 g, ambalat la borcan – produs unic în piață;
- Iaurt de 10 (10% grăsime), 190 g, ambalat la borcan;
- Lapte batut (2% grăsime), lapte gros (1.9% grăsime), iaurt răcoros și sana (3% grăsime), ambalate la sticle de 375ml;
- Smântână proaspătă de 33 -36 % grăsime pentru gătit sau frișcă – sticlă 400 ml;
- Smântână dolofană de 33-36% grăsime (fermentată) – borcan de 190 g;
- Lapte condensat îndulcit (aprox. 9-10% grăsime, 15% zahăr) - sticlă de 240 ml;
- Caș zvântat (foarte puțin sărat) – cutie de carton conținând 2 bucăți vidate, 225 grame;
- Alte brânzeturi măturate - Miez de brânză, cașcaval Sorina (cu gust intens, sărat),
- Brânza englezească etc.
- Ciocolata-n lapte – sticlă, 240 ml, unicul produs din retail care conține ciocolată adevărată, belgiană de origine unică.
- Brânză proaspătă - vânzare vrac

Toate produsele brandului (cu excepția brânzeturilor), sunt ambalate în sticlă.

Dintre cele mai importante activități derulate în primul semestru este de menționat modificarea de ambalaje astfel: toate produsele au primit o îmbunătățire la nivelul etichetei făcând astfel numele produselor semnificativ mai vizibile și mai ușor de identificat pe raft dar și în procesele logistice. Totodată, o schimbare importantă este renunțarea la sticla de 0,5L, sticlă în care se ambalau produse precum Sana, Lapte bătut sau Smântână proaspătă și înlocuirea ei cu o sticlă unică, produsă exclusiv pentru Lăptăria cu Caimac. Această nouă sticlă permite ambalarea

conținutului într-o porție individuală și astfel compania contribuie la reducerea risipei alimentare precum și atragerea de consumatori noi pentru care porția din sticla de 0,5L era mult prea mare pentru consumul on-the-go.

Din iunie 2018 și până în prezent -Lăptăria cu Caimac și-a dezvoltat distribuția în peste 2.000 de puncte de vânzare:

- numeroase rețele de tip IKA (Mega Image, Auchan, Cora, Kaufland, Carrefour, Profi, Selgros, Metro Cash & Carry);
- rețele independente de magazine din țară: Diana – jud. Vâlcea și Gorj, Paco, Issa etc.;
- numeroase băcării, magazine de proximitate și magazine tradiționale dar și în HoReCa de renume.

PERSONAL

Compania a consolidat echipe în pozițiile vacante și a completat poziția vacantă a managerului de calitate. Astfel, din iunie, Daniela Nedu este noul manager de calitate al companiei. Daniela este medic veterinar și are o experiență de peste 20 ani în industria alimentară.

La data de 31.06.2021, numărul de angajați care își desfășurau activitatea în cadrul companiei Agroserv Mariuța SA era de 215, în ușoară creștere față de 210 la 31 decembrie 2020.

ECHIPA DE MANAGEMENT

În conformitate cu prevederile Actului Constitutiv, conducerea Agroserv Mariuța SA este asigurată de Șerban Nicușor, în calitate de Administrator, și de Directorii Executivi, conform tabelului de mai jos:

Directorii Executivi	
Nicușor Șerban	Administrator/manager vegetal și zootehnie
Adrian Cocan	Director General Lăptăria cu Caimac
Mădălina Cocan	Manager Marketing
Marin Gabriel	Manager Producție
Bogdan Popescu	Manager Fabrică
Ecaterina Dănilă	Contabil Șef
Daniela Nedu	Manager de calitate

CONSILIU DE ADMINISTRAȚIE

Conform prevederilor Actului Constitutiv, societatea este administrată de dl. Șerban Nicușor, având un mandat de 4 ani, ce expiră la 01.09.2024. Strategia acționarilor pentru viitorul apropiat presupune crearea unui Consiliu de Administrație compus din 3 membri, cu potențialul creșterii numărului de membri pe măsura dezvoltării companiei.

La momentul redactării acestui raport a fost votată modificarea Actului Constitutiv astfel încât de la 01.01.2022 compania să fie administrată de un Consiliu de Administrație cu 3 membri. Hotărârea Adunării Generale a acționarilor și componența Consiliului de Administrație au fost publicate deja și se poate consulta în integralitate pe site-ul www.laptariacucaimac.ro în secțiunea Corporate. Până la 01.01.2022 administrarea companiei rămâne în sarcina administratorului unic.

Evenimente cheie în S1 2021 și după încheierea perioadei de raportare

Evenimentele cheie din primul semestru al anului 2021 care au avut un impact și vor continua să aibă impact asupra afacerii Agroserv Măriuța SA sunt următoarele:

CERTIFICARE "INTERNATIONAL FOOD STANDARDS 6.1" & BRC

Compania a obținut, în urma unui audit desfășurat în luna martie 2021, certificarea "International Food Standards 6.1" și BRC – 2 sisteme de recunoaștere internațională a securității alimentelor și managementul calității, obligatoriu pentru a putea exporta produse alimentare finite către magazinele din Uniunea Europeană și UK.

REORGANIZARE A PORTFOLIULUI DE CREDITE

În luna martie a acestui an s-a încheiat un proces de reorganizare a portofoliului de credite cu scopul de a oferi companiei o presiune mai mică asupra fluxului de numerar prin dobânzi renegociate și prin organizarea garanțiilor astfel încât să fie maximizată valoarea activelor oferite ca și garanție.

PLASAMENT PRIVAT ȘI DEBUT ACȚIUNI MILK LA BVB

În data de 26 aprilie 2021, compania a atras 19,4 milioane de lei de la investitorii de pe piața de capital, cea mai mare sumă atrasă într-un plasament privat pe acțiuni pentru piața AeRO. În cadrul plasamentului privat au fost vândute 431.020 acțiuni emise prin majorare de capital social, 24,9% din capital social. Plasamentul a fost suprasubscris de 3,6 ori, în total fiind înregistrate subscrieri de aproximativ 70 milioane de lei, în condițiile în care subscrierea maximă pe investitor a fost limitată la 1 milion de lei. În urma încheierii cu succes a plasamentului, evaluarea companiei s-a situat la aproximativ 78 milioane de lei.

Pe 21 mai 2021, Agroserv Măriuța s-a listat pe piața AeRO a Bursei de Valori București (BVB), acțiunile companiei fiind tranzacționate sub simbolul MILK. Între 21 mai și 30 iunie 2021, data la care s-a încheiat perioada de raportare, s-au tranzacționat 294.997 acțiuni însumând o valoare de 6.549.056,5 lei.

INVESTIȚIE EVERGENT INVESTMENTS

În data de 18 iunie 2021, EVERGENT Investments a achiziționat o participație de 5,1126% din acțiunile companiei Agroserv Măriuța SA, compania care deține brandul de produse lactate Lăptăria cu Caimac, tranzacție intermediată de BT Capital Partners (BTCP), divizia de investment banking și piețe de capital a Grupului Financiar Banca Transilvania. Tranzacția s-a realizat la un preț de 60 lei/acțiune, vânzătorii fiind Mădălina Cocan, unul dintre fondatori, care a vândut o participație de 3,5% într-o tranzacție de tip deal, precum și alți investitori din piață.

În urma achiziției de peste 5% din capitalul social de către EVERGENT Investments, cei trei fondatori ai Agroserv Măriuța – Mădălina Cocan, Adrian Cocan și Serban Nicușor – dețin

împreună un pachet de 71,6% din acțiunile companiei, restul de 23,29% reprezentând acțiuni liber tranzacționabile.

INVESTITII ÎN FERMA VEGETALĂ

Începutul anului 2021 a fost promițător în relație cu activitatea de câmp, mai ales prin comparație cu seceta severă a anului trecut. Astfel, compania a început anul cu peste 2.500 ha de teren arendate și cultivate și altele în regim de prestări servicii. Din structura culturilor cea mai mare pondere o are porumbul (atât pentru boabe cât și pentru siloz) urmat apoi de rapiță, grâu, secară și lucernă. Anul acesta compania a investit în extinderea sistemului de irigații pentru încă 225 ha, acestea fiind în special folosite pentru cultura de porumb. În luna iulie a fost dat în folosință sistemul de irigații nou.

STADIU CONSTRUCȚIE HALĂ PRODUCȚIE ȘI DEPOZIT

În data de 16.07.2021 Compania a comunicat investitorilor stadiul construcției halei de producție și depozit cu temperatură controlată, investiție finanțată prin emisiunea de obligațiuni din data de 04.11.2020, având ca simbol de tranzacționare MILK25E.

Stadiul fizic al construcției este 85% realizat, iar conducerea estimează devansarea termenului de finalizare a lucrărilor cu peste 30 de zile. Au fost efectuate primele livrări de echipamente și utilaje aferente acestei investiții, iar în perioada următoare va avea loc montajul tehnologic. Însă, având în vedere creșterea numărului de cazuri de COVID-19 din ultimele săptămâni, există posibilitatea ca proiectul să fie întârziat în situația în care apare un caz de COVID-19 în interiorul echipei responsabile de montajul și punerea în funcțiune a echipamentelor.

ADUNĂRILE ORDINARE ȘI EXTRAORDINARE ALE ACȚIONARILOR

În data de 18.08.2021 au avut loc Adunările Generale Ordinare și Extraordinare ale Acționarilor Agroserv Măriuța SA. Cele mai importante aspecte votate de către acționari au fost:

- Aprobarea utilizării unei sume de 865.510 RON din profitul nerepartizat al anilor precedenți pentru a majora capitalul social în vederea distribuirii de acțiuni gratuite.
- Aprobarea emiterii unui număr de 8.655.100 de acțiuni noi cu valoare nominală de 0,1 RON / acțiune și distribuirea acestora către acționarii existenți la data de înregistrare, sub forma de acțiuni gratuite, în proporție de 5 acțiuni noi la una deținută.
- Aprobarea, pentru operațiunea de majorare de capital social de mai sus a datei de înregistrare 5.10.2021, a datei ex-date 04.10.2021 și a datei plății 06.10.2021.
- Aprobarea achiziției de terenuri agricole în limita a 20% din totalul activelor imobilizate ale Societății, mai puțin creanțele, astfel cum au fost acestea stabilite în cele mai recente situații financiare auditate ale Societății, pe durata unui exercițiu financiar.
- Alegerea domnilor Șerban Nicușor, Negrițoiu Mișu, Dănila Cornel în funcția de membri ai Consiliului de Administrație al Societății, pentru un mandat de 4 (patru) ani, începând cu data de 01 ianuarie 2022.
- Aprobarea remunerației membrilor Consiliului de Administrație pentru întreaga perioadă a mandatelor care vor începe la data de 01 ianuarie 2022.
- Aprobarea modificării Actului Constitutiv al Companiei.

PRODUSE NOI

În primul semestru compania a lansat două produse: iaurt răcoros – un iaurt de băut cu conținut redus de grăsime potrivit pentru zilele de vară și nu numai și un produs în ediție limitată cu ocazia sărbătorilor de Paști respectiv brânza Măriuța, o brânză care la momentul vânzării avea puțin peste 9 luni de măturare și al cărei stoc s-a vândut în două săptămâni într-o singură rețea de magazine.

RECOLTARE

Dupa închiderea perioadei de raportare, compania a început campania de recoltare chiar în luna iulie. Până la momentul raportului, recolta de grâu a însemnat o medie de 7000 kg/ha și cea de rapiță 4000kg/ha.

PARTENERIAT CU LANȚUL DE RESTAURANTE CALIF

În data de 30 iulie, Compania a început un parteneriat cu lanțul de restaurante din Capitală Calif și a introdus pe piață sortimentul ayran, care se găsește în sticle de 375 de grame, exclusiv în unitățile deținute de Radu Tănase, cofondatorul liniei de fast-food.

LISTARE PRODUSE ÎN MAGAZINELE ALFA BETA CONSTANȚA

În data de 10 septembrie 2021, Compania a anunțat că și-a extins distribuția în țară și a listat majoritatea produselor în lanțul de magazine Alfa Beta din Constanța.

OBLIGAȚIUNI

Prima interacțiune a companiei cu BVB a avut loc în noiembrie 2020 prin lansarea unei emisiuni de obligațiuni în valoare de trei milioane de euro cu dobândă de 5,25% și scadență în 2025. Acestea au intrat la tranzacționare pe SMT al BVB în decembrie 2020. Până în acest moment au fost plătite toate cupoanele aferente perioadei. Suma de trei milioane de euro este destinată construirii unui depozit nou și a unei secții de producție pentru unt și brânzeturi. În S1 2021 a început construcția și achiziționarea echipamentelor și până la finalul anului acestea vor fi date în folosință. Agroserv Măriuța este prima companie cu activitate în domeniul lactatelor care a listat obligațiuni pe SMT-ul bursei.



Analiză rezultate financiare

În primele șase luni din 2021, activitatea Lăptăriei cu Caimac a avut o evoluție pozitivă, marcată de o majorare a volumelor vândute, de creșterea numărului de produse în magazin și de creșterea numărului de magazine independente. În martie 2021 au început livrările directe către magazinele din zona Iași. Valoarea brută a vânzărilor a fost de 25,8 milioane de lei, în creștere cu 23% față de perioada similară a anului 2020. Reducerile acordate conturilor cheie (key accounts) ale companiei s-au ridicat la 7,5 milioane de lei, în linie cu clauzele contractuale.

Veniturile din activitatea vegetală în primele șase luni din 2021 au avut o valoare de 1,2 milioane de lei, în creștere cu 1518% comparativ cu aceeași perioadă din 2020, în timp ce vânzările de lapte crud au fost de 4,6 milioane de lei, în creștere cu 15% în timp ce veniturile semifabricate au ajuns la 0,7 milioane de lei în creștere cu 5%. Veniturile din vânzarea de animale au fost de 0,8 milioane de lei, o creștere cu 390%.

ÎMPĂRȚIRE P&L	VEGETALĂ	ZOOTEHNIE	FABRICĂ	TOTAL
Total cifră de afaceri	1.164.369	5.372.721	19.082.817	25.619.906

ANALIZĂ P&L

În primele șase luni din 2021, veniturile din exploatare au fost de 47,3 milioane lei, o creștere cu 26% comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut. Cifra de afaceri împărțită pe liniile de business prezentate mai sus, a contribuit cu 25,6 milioane de lei, o creștere de 25% față primul semestru din 2021. A doua cea mai mare contribuție au avut-o veniturile aferente costului de producție în curs de execuție, care a crescut cu 30%, ajungând la 14,8 milioane de lei. Alte venituri din exploatare au ajuns la 1,6 milioane de lei, o creștere de 50%.

Cheltuielile au crescut într-un ritm mai lent decât veniturile, fiind apreciate cu 22% față de prima jumătate a anului 2020, ajungând la 44,3 milioane de lei la sfârșitul S1 2021. Principala contribuție a fost adusă de cheltuielile cu materiile prime și materialele consumabile, care sunt legate direct de scalarea vânzărilor și a operațiunilor, urmate de alte cheltuieli din exploatare, care au atins suma de 8,3 milioane de lei, o majorare cu 23%. Această majorare a fost determinată de: creșterea cheltuielilor cu chiria pentru depozitul din București, creșterea cheltuielilor de asigurare pentru imobile, mașini, echipamente, asigurarea culturilor vegetale etc., creșterea datorată cheltuielilor cu operațiunile bancare și costurile aferente realizării plasamentului privat și a listării companiei la Bursa de Valori București, precum și comisionul bancar de rambursare anticipată.

Cheltuielile de personal au crescut cu 28%, ajungând la 6,1 milioane de lei deoarece numărul de angajați a crescut cu 14%, de la 189 la 30 iunie 2020 la 215 angajați cu normă întreagă la 30 iunie 2021. Cheltuielile cu amortizarea și ajustările de valoare au fost de 5 milioane de lei, o majorare cu 14%.

Rezultatul operațional al companiei a crescut cu 124%, ajungând la 3,1 milioane de lei, cu toate acestea, compania a înregistrat un rezultat financiar negativ din cauza unor costuri financiare de 2,6 milioane de lei – determinate în principal de dobânda pe obligațiuni precum și de alte datorii contractate de companie. Acest lucru a condus la un rezultat brut de 0,6 milioane de lei în S1 2021, o creștere de 28% comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut. În 2021, rezultatul brut

a fost egal cu rezultatul net astfel, recuperându-se din pierderea fiscală a anului 2020, și în consecință, compania a închis S1 2021 cu un profit net de 0,6 milioane de lei, o majorare cu 53% față de primul semestru din 2020.

CONT DE PROFIT SI PIERDERE (LEI)	30/06/2020	30/06/2021	Δ %
Venituri din exploatare	37.627.049	47.346.868	26%
Cheltuieli din exploatare	36.262.229	44.294.809	22%
Rezultat operațional	1.364.820	3.052.059	124%
Rezultat financiar	(895.981)	(2.453.237)	174%
Rezultat brut	468.839	598.822	28%
Rezultat net	391.758	598.822	53%

BILANȚ

De la începutul anului 2021, activele imobilizate s-au majorat cu 10%, ajungând la 79,3 milioane de lei. Imobilizările necorporale au scăzut cu 0,1 milioane de lei, ca rezultat al uzurii naturale a mijloacelor fixe.

Imobilizările corporale au crescut cu 10% în perioada analizată, cu aproximativ 7,5 milioane de lei datorită achizițiilor efectuate. În această perioadă au fost achiziționate următoarele: echipamente în valoare de aproximativ 4,2 milioane de lei, mijloace de transport de circa 0,5 milioane de lei, birotică de aproximativ 0,1 milioane de lei și active biologice în valoare de 2,4 milioane de lei. Totodată, ca și în cazul grupei de imobilizări necorporale, în bilanț este prezentată valoarea netă.

Este important de menționat că în cazul imobilizărilor corporale sunt incluse și animalele. La 30 iunie 2021 sunt evidențiate în situațiile financiare ale companiei, un efectiv de 2.553 bovine din care „Vaci de lapte” (productive) în număr de 1.113 (43%) sunt încadrate în grupa de mijloace fixe, imobilizări corporale, iar diferența de 1.440 (56%) sunt reflectate ca bunuri de natura stocurilor.

Activele circulante au crescut cu 39%, ajungând la 75,2 milioane de lei în perioada analizată. Creșterea a fost determinată de majorarea stocurilor cu 26%, a creanțelor cu 55% și a numerarului cu 59%.

Creșterea semnificativă pe grupa de stocuri o reprezintă activitatea vegetală, care înregistrează o producție în curs de execuție de 7,5 milioane de lei față de începutul anului, o creștere naturală în primul semestru din 2021 pe această linie de business datorată de sezonalitate; recolta începe în perioada iulie-octombrie 2021.

De asemenea, stocul furajelor a prezentat o scădere față de începutul de an, în sumă de 1,5 milioane de lei, consumul fiind în concordanță cu sezonalitatea activității de vegetal și zootehnie.

La capitolul stocuri, activele biologice au înregistrat o creștere a valorii efectivului de animale (datorată mișcărilor între clase/categorii) și nu în sensul creșterii numărului de efectiv de animale.

Creșterea creanțelor față de începutul de an se referă cu precădere la contul de avans-furnizori imobilizări (4.093) care prezintă o creștere față de începutul de an, în sumă de 4,7 milioane de lei. Suma reprezintă avans imobilizări-depozit frig și spațiu producție brânzeturi. Restul mișcării pe grupa creanțe până la cei aproximativ 6 milioane de lei este reprezentată de contul de creanțe-clienți, creșterea fiind a cifrei de afaceri, neexistând creanțe depășite de scadență.

Creșterea înregistrată de categoria casa și conturi la bănci a fost determinată de numerarul încasat de companie odată cu finalizarea cu succes a plasamentului privat. Majorarea de capital social a adus companiei aproximativ 19 milioane de lei.

INDICATORI DE BILANȚ (LEI)	01/01/2021	30/06/2021	Δ %
Active imobilizate	72.137.923	79.337.263	10%
Active circulante	54.186.854	75.153.340	39%
Cheltuieli înregistrate în avans	1.277.609	938.263	-27%
Total activ	127.602.386	155.428.866	22%

Datoriile pe termen scurt au crescut într-un ritm moderat, cu 6% ajungând la 61,7 milioane de lei. Acest lucru reprezintă o creștere naturală față de începutul de an ca și consecință a creșterii activității; contul Furnizori prezintă o creștere față de începutul anului, aproximativ 4 milioane de lei ca urmare a creșterii stocurilor, nu prezintă datorii depășite la scadență.

Datoriile pe termen lung au crescut cu 12%, ajungând la 47,5 milioane de lei, ca urmare a contractării de credite de investiții aferente construcției fabricii și totodată, o reclasificare a creditelor din datorii curente în datorii pe termen lung față de începutul de an.

Provizioanele au rămas la același nivel ca la începutul anului și sunt prevăzute pentru litigii. Veniturile în avans au scăzut ușor, cu 6%, ajungând la 7,8 milioane de lei. Subvențiile sunt cu precădere pe zona de agricultură primite prin APIA pentru teren agricol și producția de lapte crud. Subvențiile se acordă în funcție de suprafața de teren folosită, în baza cererilor formulate de organizație. De asemenea, compania a primit și o subvenție de tip grant capital de lucru de la Ministerul Economiei (măsura 2) – aproximativ 0,7 milioane de lei.

Capitalurile proprii au crescut cu 112%, ajungând la 37,8 milioane de lei, o majorare determinată de capitalul provenit din plasamentul privat, în valoare de 19,4 milioane de lei. Rezervele legale au rămas la același nivel, având o valoare de 14,5 milioane de lei.

INDICATORI DE BILANȚ (LEI)	01/01/2021	30/06/2021	Δ %
Datorii curente	58.323.367	61.695.566	6%
Datorii pe termen lung	42.550.330	47.527.887	12%
Provizioane	636.726	636.726	0%
Venituri în avans	8.285.282	7.767.284	-6%
Total Datorii	109.795.705	117.627.463	7%
Capitaluri proprii	17.806.681	37.801.403	112%
Total capitaluri proprii și datorii	127.602.386	155.428.866	22%

Perspectiva anului & riscuri cheie pentru S2 2021

PERSPECTIVA

Compania menține previziunile pentru 2021 așa cum au fost aprobate în cadrul AGA.

RISCURI CHEIE

Cele mai semnificative riscuri legate de activitatea Agroserv Măriuța SA pentru a doua jumătate a anului sunt prezentate mai jos. Cu toate acestea, riscurile prezentate în această secțiune nu includ toate acele riscuri asociate activității emitentului. Per total, pot exista alți factori de risc și incertitudini pe care compania nu le cunoaște în momentul redactării acestui document și care pot modifica rezultatele efective ale emitentului, condițiile financiare, performanța și performanța în viitor și pot duce la o scădere a prețului acțiunii companiei. De asemenea, investitorii ar trebui să efectueze verificările prealabile necesare pentru a-și elabora propria evaluare a oportunității de investiție.

Riscul asociat cu condițiile meteorologice în contextul activității agricole – o parte din veniturile generate de Societate provin din activitatea agricolă, atât direct cât și indirect (prin materia primă utilizată pentru activitatea de producție). Astfel, există riscul ca din cauza unor condiții meteorologice mai puțin prielnice, anul agricol să fie afectat și prin urmare și rezultatele operaționale și financiare să fie afectate în mod negativ. Ca măsuri de diminuare a acestui risc, conducerea Societății desfășoară o administrare profesionistă a fermei vegetale, inclusiv prin asigurarea culturilor, și are în vedere extinderea sistemului de irigații performant care să deservească o parte din terenul agricol cultivat.

Riscul asociat cu activitatea logistică într-o societate cu creștere susținută – estimarea cât mai corectă a cererii nu este întotdeauna facilă și estimarea greșită ar putea duce la o capacitate excesivă sau insuficiența de procesare logistică ceea ce ar genera o creștere a costurilor. Pe măsură ce Societatea continuă să își extindă capacitatea logistică, rețelele logistice devin din ce în ce mai complexe și operarea lor devine mai dificilă. Ne bazăm pe capacitatea de transport internă cât și pe un număr limitat de companii de transport pentru a livra produsele către clienți. Este posibil ca termenii negociați cu aceste companii sau configurația pieței de transport să se schimbe, ceea ce ar putea avea un impact negativ asupra rezultatelor operaționale ale companiei. Astfel, nu există nicio asigurare că Societatea va putea administra activitatea logistică în parametri de eficiență estimați, ceea ce ar putea avea un efect negativ asupra rezultatelor financiare și operaționale ale companiei.

Riscul asociat mediului concurențial – piața lactatelor este una foarte competitivă, caracterizată prin prezența atât a jucătorilor strategici regionali (de tipul Lactalis sau FrieslandCampina) cât și a jucătorilor locali independenți (de tipul Lăptăria cu Caimac). Unii dintre concurenții actuali și potențiali ai Societății pot avea mai multă experiență, un brand mai cunoscut, o bază mai mare de clienți sau resurse financiare, tehnice sau de marketing mai consistente decât Societatea. Concurența crescută și acțiunile neprevăzute ale concurenților, inclusiv prin politicile agresive de prețuri, ar putea conduce la o presiune negativă asupra prețurilor produselor Lăptăria cu Caimac

sau la o scădere a cotei de piață a Societății, aspecte care ar putea avea un impact negativ semnificativ asupra activităților și perspectivelor Societății, afectând potențialul său de creștere, rezultatele activității și situația sa financiară. O variantă de reducere a acestui risc este însăși strategia de dezvoltare produse: compania nu produce produse similare cu cele ale competiției ci încearcă ca fiecare produs să fie unic, ușor de diferențiat și greu de copiat mai ales de către jucătorii multinaționali caracterizați de un grad mai mare de inflexibilitate și o viteză de reacție mai mică.

Riscul asociat relației cu clienții de retail mari – unul dintre principalele canale de vânzare pentru activitatea fabricii de produse lactate este reprezentat de marile lanțuri de magazine de retail (precum Carrefour sau Mega Image). O eventuală schimbare a condițiilor contractuale sau a cerințelor acestor clienți ar putea afecta activitatea operațională, precum și rezultatele și poziția financiară a Societății. Activitatea diversificată a firmei (ferma vegetală, ferma agricolă și producție) și planurile echipei manageriale de a diversifica atât canalele de vânzare (lanțuri de retail, comerț tradițional și pe viitor, export) precum și clienții de retail mari, contribuie la diminuarea acestui risc.

Riscul asociat planului de dezvoltare a afacerii – Agroserv Măriuța vizează o creștere sustenabilă, ca direcție strategică de dezvoltare a activității, conducerea propunându-și creșterea volumului vânzărilor și acapararea de cotă de piață pe nișele de piață în care Societatea activează. Cu toate acestea, nu este exclusă posibilitatea ca linia de dezvoltare aleasă în vederea extinderii activității să nu fie la nivelul așteptărilor și estimărilor, situație care ar putea genera efecte negative asupra situației financiare a Societății.

Riscul asociat proiectului de recuperare și refolosire a ambalajelor - Investiția în dezvoltarea unui sistem de recuperare, spălare și refolosire a sticlelor și borcanelor va contribui atât la reducerea costului cu ambalajele și a dependenței de furnizori de ambalaje cât și la o creștere a venitului deoarece se intenționează prestarea serviciilor de spălare ambalaje din sticlă către alți agenți economici.

Cu toate acestea, emitentul vizează o investiție într-o activitate complementară business-ului pe care îl desfășoară în prezent, activitate care reprezintă o noutate din punct de vedere operațional și în care societatea nu are experiență, ceea ce poate presupune unele riscuri mai ridicate în comparație cu activitățile uzuale ale afacerii.

Cont de profit și pierdere

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE (LEI)	30/06/2020	30/06/2021	Δ %
Venituri din exploatare, din care:	37.627.049	47.346.868	26%
Cifra de afaceri	20.509.762	25.619.906	25%
Venituri aferente costului producției in curs de execuție	11.403.848	14.806.066	30%
Venituri din subvenții de exploatare	4.614.480	5.274.416	14%
Alte venituri din exploatare	1.098.959	1.646.480	50%
Cheltuieli din exploatare, din care:	36.262.229	44.294.809	22%
Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile	19.902.768	24.346.272	22%
Cheltuieli cu personalul	4.784.263	6.133.113	28%
Cheltuieli cu amortizarea și ajustările de valoare	4.403.468	5.029.703	14%
Alte cheltuieli de exploatare	6.787.298	8.337.943	23%
Rezultat operațional	1.364.820	3.052.059	124%
Venituri financiare	51.252	141.501	176%
Cheltuieli financiare	947.233	2.594.738	174%
Rezultat financiar	(895.981)	(2.453.237)	174%
Venituri totale	37.678.301	47.488.369	26%
Cheltuieli totale	37.209.462	46.889.547	26%
Rezultat brut	468.839	598.822	28%
Impozitul pe profit/alte impozite	77.081	0	-100%
Rezultat net	391.758	598.822	53%

Bilanț

INDICATORI DE BILANȚ (LEI)	01/01/2021	30/06/2021	Δ %
Active imobilizate, din care:	72.137.923	79.337.263	10%
Imobilizări necorporale	378.869	238.881	-37%
Imobilizări corporale	71.748.054	79.087.382	10%
Imobilizări financiare	11.000	11.000	0%
Active circulante, din care:	54.186.854	75.153.340	39%
Stocuri	32.035.081	40.299.491	26%
Creanțe	9.990.224	15.492.490	55%
Casa și conturi la bănci	12.161.549	19.361.359	59%
Cheltuieli înregistrate în avans	1.277.609	938.263	-27%
Total activ	127.602.386	155.428.866	22%
Datorii curente, din care:	58.323.367	61.695.566	6%
Furnizori terți	18.267.286	22.384.420	23%
Datorii față de companii afiliate	1.479.289	1.281.389	-13%
Datorii bancare	34.498.735	35.646.744	3%
Datorii față de acționari	138.050	138.050	0%
Leasing financiar	1.428.026	407.730	-71%
Alte datorii pe termen scurt	2.511.981	1.837.233	-27%
Datorii pe termen lung, din care:	42.550.330	47.527.887	12%
Datorii bancare	39.308.275	43.360.861	10%
Leasing financiar	3.242.055	4.167.026	29%
Provizioane	636.726	636.726	0%
Venituri în avans	8.285.282	7.767.284	-6%
Venituri din subvenții	8.285.282	7.767.284	-6%
Total Datorii	109.795.705	117.627.463	7%
Capitaluri proprii, din care:	17.806.681	37.801.403	112%
Capital subscris și vărsat	130.000	173.102	33%
Prime de capital	0	19.352.798	100%
Rezerve legale	14.519.494	14.519.494	0%
Profit / (pierdere) raportata	9.316.798	3.157.187	-66%
Profit / (pierdere) pentru perioadă	6.159.611	598.822	-90%
Total capitaluri proprii și datorii	127.602.386	155.428.866	22%

Declarația conducerii

București, 20 septembrie 2021

Confirm, conform celor mai bune informații disponibile, că situațiile financiare neauditate pentru perioada de 6 luni încheiată la 30 iunie 2021 redau o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare și a situației veniturilor și cheltuielilor Agroserv Mariuta S.A. și că raportul de management oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a evenimentelor importante care au avut loc în primele șase luni ale exercițiului financiar și a impactului acestora asupra situațiilor financiare ale companiei.

Administrator unic,
Nicușor Șerban

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 **2021**

Suma de control 173.102

Entitatea AGROSERV MARIUTA SA

Adresa

Județ Ialomita Sector Localitate DRAGOESTI

Strada STR.FERMA ZOOTEHNICA Nr. Bloc Scara Ap. Telefon

Număr din registrul comerțului J21/195/2008 Cod unic de inregistrare 6 3 6 3 6 0 9

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

0150 Activități în ferme mixte (cultura vegetală combinată cu creșterea animalelor)

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

1051 Fabricarea produselor lactate și a brânzeturilor

 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 30.06.2021 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.763/ 2021 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare decât echivalentul în lei a 1.000.000 euro.

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

Capitaluri - total	37.801.403
Capital subscris	173.102
Profit/ pierdere	598.822

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

SERBAN NICUSOR

Numele si prenumele

DANIILA ECATERINA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Semnătura _____

Ecaterina Danila
Digitally signed by
Ecaterina Danila
Date: 2021.08.16
20:10:25 +03'00'

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2021

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.763/ 2021	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2021	30.06.2021
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	378.869	238.881
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	71.748.054	79.087.382
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	11.000	11.000
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	72.137.923	79.337.263
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	32.035.081	40.299.491
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	9.990.224	15.492.490
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	9.990.224	15.492.490
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	12.161.549	19.361.359
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	54.186.854	75.153.340
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	1.277.609	938.263
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	1.277.609	938.263
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	13	58.323.367	61.695.566
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	-3.924.353	13.360.041
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	68.213.570	92.697.304
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+473***+509+5186+519)	18	16	42.550.330	47.527.887
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	636.726	636.726
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	8.285.282	7.767.284
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	8.285.282	7.767.284
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20	1.065.449	1.035.996
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21	7.219.833	6.731.288
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	130.000	173.102
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	130.000	173.102
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		19.352.798
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36		
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	14.519.494	14.519.494
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	9.316.798	3.157.187
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	0	598.822
SOLD D (ct. 121)	46	44	6.159.611	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	17.806.681	37.801.403
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	17.806.681	37.801.403

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

SERBAN NICUSOR

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

DANILA ECATERINA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2021

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.763/ 2021	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
			01.01.2020- 30.06.2020	01.01.2021- 30.06.2021
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	20.509.762	25.619.906
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	25.925.145	33.099.576
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04	5.415.383	7.479.670
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)	05	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07	11.403.848	14.806.066
Sold D	07	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12	4.614.480	5.274.416
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	1.098.959	1.646.480
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14	543.240	517.998
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	37.627.049	47.346.868
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	19.902.768	24.346.272
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	50.288	13.537
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	507.407	468.455
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	40.752	8.226
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21	214.015	42.440
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	4.784.263	6.133.113
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	4.658.228	5.955.501
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	126.035	177.612
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	4.403.468	5.029.703
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	4.403.468	5.029.703
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28		

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	6.787.298	8.337.943
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	5.571.303	6.914.901
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*)	32	33	243.042	129.156
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	972.953	1.293.886
— 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)	37	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40		
- Venituri (ct.7812)	39	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	36.262.229	44.294.809
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	1.364.820	3.052.059
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	41.945	3
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	9.307	141.498
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	51.252	141.501
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53		
- Cheltuieli (ct.686)	52	54		
- Venituri (ct.786)	53	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56	894.947	2.296.014
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	52.286	298.724
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	947.233	2.594.738
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	895.981	2.453.237

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	37.678.301	47.488.369
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	37.209.462	46.889.547
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	468.839	598.822
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66	77.081	
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	391.758	598.822
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMF nr.763/ 2021)- 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 32 (cf.OMF nr.763/ 2021)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

SERBAN NICUSOR

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DANILA ECATERINA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.763/ 2021	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A		B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		598.822	
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02				
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03				
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:		Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3		2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04				
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05				
- peste 30 de zile	06	06				
- peste 90 de zile	07	07				
- peste 1 an	08	08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09				
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, 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, contributii si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18				
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	30.06.2020		30.06.2021	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariati	20	19	165		218	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	189		215	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Sume (lei)	
A				B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23		

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri ¹⁾	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	30.06.2020	30.06.2021
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.	30.06.2020	30.06.2021
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.	30.06.2020	30.06.2021
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	3.570.420	10.344.728
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		1.736.633
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	18.958	34.696
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	11.000	11.000
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	11.000	11.000
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	7.958	23.696
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	318	318
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56	7.640	23.378
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	9.572.363	13.499.332
- 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		73.056
- 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	5.191	
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	5.020.440	5.465.942
- creanțe în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	174.651	232.151
- creanțe fiscale în legatură cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	231.157	809.927
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	4.614.632	4.423.864
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legatură cu bugetul statului(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	616.203	
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului 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	713.049	938.263
- 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	263.049	938.263
- 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	450.000	
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	185.506	462.982
- în lei (ct. 5311)	99	85	185.506	462.982
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	551.722	18.857.495
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	543.471	16.798.119
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	8.251	2.059.376
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		966
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		966
- 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	30.575.889	30.215.849
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică 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	2.475.701	4.574.756
- 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	25.086.743	23.665.809
- 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	520.690	484.866
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	1.691.887	498.006
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	1.147.511	370.345
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	480.731	108.916
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	63.645	18.745
- 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	105.641	105.641
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120	105.641	105.641
- 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	695.227	886.771		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123	22.909	32.409		
-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	672.318	854.362		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130				
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133	10.000	173.102		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	30.06.2020	30.06.2021		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	30.06.2020	30.06.2021		
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.	30.06.2020	30.06.2021		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	30.06.2020		30.06.2021	
			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	10.000	X	173.102	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			5.462	3,16
- deținut de persoane fizice	170	151	10.000	100,00	167.640	96,84
- deținut de alte entități	171	152				

XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
			2020	2021
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	172	152a (312)	329.500	
XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		B	2020	2021
- dividendele interimare repartizate ⁸⁾	173	152b (315)		
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		B	30.06.2020	30.06.2021
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	174	153		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	175	154		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	176	155		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	177	156		
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		B	30.06.2020	30.06.2021
Venituri obținute din activități agricole	178	157		
XVII. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		B	30.06.2020	30.06.2021
- inundații	180	157a (322)		
- secetă	181	157b (323)		
- alunecări de teren	182	157c (324)		
		157d (325)		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

SERBAN NICUSOR

Numele si prenumele

DANILA ECATERINA

Semnatura _____

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

Conturi entitati mari, mijlocii si
mici

1011 SC(+)F10S.R31

OK

1	(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)	
Nr.cr.	Cont	Suma
1		

-

+ Salt