

**COMALIMENT
RESITA SA**

**RAPORT
SEMESTRIAL
LA 30.06.2023**



RAPORT SEMESTRIAL

(conform Regulamentului ASF nr. 5/2018)

LA 30.06.2023

Data raportului: **14.09.2023**

Denumirea societatii comerciale: **COMALIMENT RESITA S.A.**

Sediul social: **Str. Horea, Nr. 1, Ap. 5, localitatea Resita, jud. Caras- Severin**

Numar de telefon/fax: **0255.212515**

Cod de identificare fiscala: **1056760**

Nr. de ordine în Registrul Comertului: **J 11/276/1991**

Capital social subscris si varsat: **588.993 lei**

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: **Bursa de Valori Bucuresti-AeRO**

I. SITUATIA ECONOMICO-FINANCIARA

a) Bilantul contabil

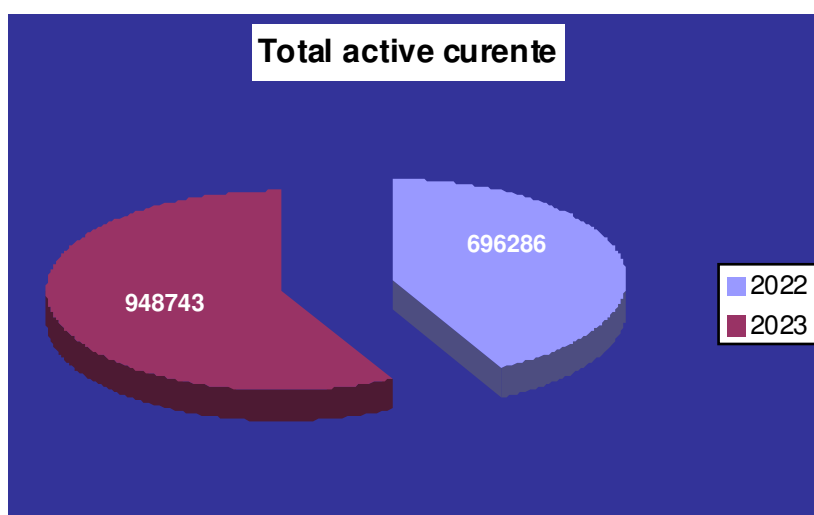
	(LEI)	
DENUMIREA INDICATORULUI	30.06.2022	30.06.2023
ACTIVE IMOBILIZATE	1.502.902	1.407.409
Imobilizari corporale	1.501.919	1.406.426
Imobilizari necorporale	983	983
ACTIVE CIRCULANTE	696.286	948.743
STOCURI	0	11.745
CREANTE	657.131	936.093
CASA SI CONTURI LA BANCI	39.155	905
CHELTUIELI IN AVANS	0	0
DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN	119.510	188.511
ACTIVE CIRCULANTE NETE , RESPECTIV DATORII CURENTE	576.776	760.232
TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	2.079.678	2.167.641
DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN	-	-
PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI	-	-
VENITURI IN AVANS	-	-

CAPITAL	588.993	588.993
PRIME LEGATE DE CAPITAL	-	-
REZERVE DIN REEVALUARE	716.463	716.463
REZERVE	261.338	268.086
REZULTATUL REPORTAT	358.594	486.803
REZULTATUL EXERCITIULUI LA SFARSITUL PERIOADEI DE RAPORTARE	154.290	107.296
CAPITALURI PROPRII-TOTAL	2.079.678	2.167.641
CAPITALURI TOTAL	2.079.678	2.167.641
ACTIV=PASIV	2.199.188	2.356.152

Analizand elementele bilantului contabil comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut se constată următoarele:

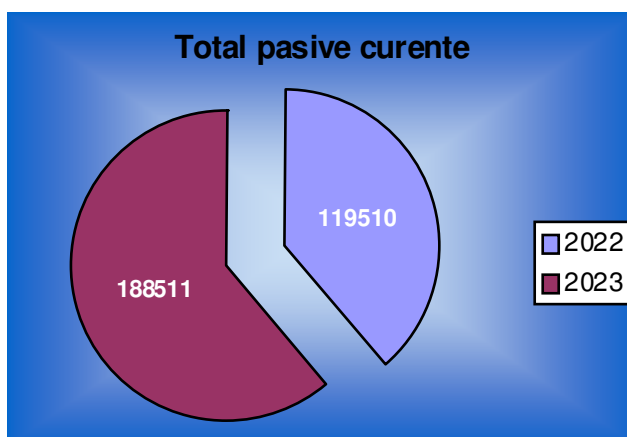
- Activele care reprezintă cel puțin 10% din total sunt:
 - La 30.06.2023 valoarea imobilizărilor corporale este de 1.406.426 lei și reprezintă 59,69% din total active, iar valoarea creanțelor de 936.093 lei reprezintă 39,73% din total active.
 - La 30.06.2022 valoarea imobilizărilor corporale este de 1.501.919 lei și reprezintă 68,29% din total active, iar valoarea creanțelor de 657.131 lei reprezintă 29,88% din total active.
- Total active curente la 30.06.2023 = 948.743 lei;
- Total active curente la 30.06.2022 = 696.286 lei.

La 30.06.2023 total active curente au crescut cu 26,61% față de aceeași perioadă a anului trecut.



- Total pasive curente la 30.06.2023 = 188.511 lei;
- Total pasive curente la 30.06.2022 = 119.510 lei.

La 30.06.2023 total pasive curente au crescut cu 57,74% fata de aceeași perioadă a anului trecut.



b) Contul de profit și pierdere

(LEI)			
Nr.rd.	Denumirea indicatorilor	30.06.2022	30.06.2023
1.	CIFRA DE AFACERI NETA	293.479	348.583
2.	VENITURI DIN EXPLOATARE	506.637	621.156
3.	CHELTUIELI DE EXPLOATARE	347.280	508.060
4.	REZULTATUL DIN EXPLOATARE	159.357	113.096
5.	VENITURI FINANCIARE	-	-
6.	CHELTUIELI FINANCIARE	-	-
7.	REZULTATUL FINANCIAR	-	-
8.	VENITURI TOTALE	506.637	621.156
9.	CHELTUIELI TOTALE	347.280	508.060
10.	REZULTATUL BRUT	159.357	113.096
11.	IMPOZIT PE PROFIT	0	0
12.	ALTE IMPOZITE	5.067	5.800
13.	REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI	154.290	107.296

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

- Cifra de afaceri este de 348.583 lei și a crescut cu 18,78% față de aceeași perioadă a anului 2022.
- Veniturile totale sunt în valoare de 621.156 lei, cu 22,60% mai mari față de 30.06.2022.

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

- cheltuielile cu personalul in suma de 150.006 lei, în crestere cu 29,79% fata de aceeasi perioada a anului trecut, reprezinta 43,03% din cifra de afaceri;
- cheltuieli privind utilitatile in suma de 120.608 lei, în crestere semnificativa fata de aceeasi perioada a anului trecut, reprezinta 34,60% din cifra de afaceri;
- alte cheltuieli de exploatare in suma de 135.553lei, reprezinta 38,89% din cifra de afaceri;

- Nu s-au constituit provizioane pentru riscuri si cheltuieli în perioadele studiate.
- În ultimele 6 luni nu a avut loc vanzarea sau oprirea vreunui segment de activitate.
- În urmatoarele 6 luni nu se anticipeaza vanzarea sau oprirea vreunui segment de activitate.
- Societatea nu a distribuit dividende în ultimii 2 ani.

II. ANALIZA ACTIVITATII SOCIETATII COMERCIALE

Societatea comerciala COMALIMENT RESITA S.A. are ca obiect de activitate „Comert cu amanuntul in magazine nespecializate, cu vanzare predominanta de produse alimentare, bauturi si tutun” - 4711. În afara acestei activități societatea are ca activitate preponderentă, efectiv desfășurată:

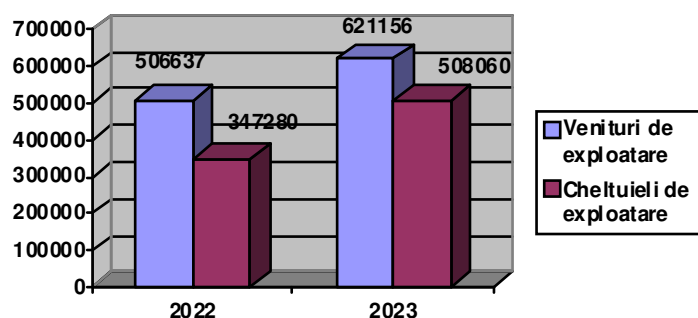
- ”Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate” -cod CAEN – 6820;

În primul semestru al anului 2023, volumul total al veniturilor realizate a fost în suma de 621.156 lei, reprezenta o crestere cu 22,62% fata de veniturile totale obtinute în aceeasi perioada a anului 2022.

Volumul total al cheltuielilor de 508.060 lei, au crescut fata de primul semestru al anului 2022 cu un procent de 68,35%. La sfarsitul semestrului I 2023, unitatea a înregistrat un profit in suma de 107.296 lei, în timp ce în aceeasi perioada a anului anterior societatea înregistra un profit in suma de 154.290 lei.

Veniturile din exploatare, în valoare de 621.156 lei au crescut în primul semestru al anului 2023 cu 22,60% fata de aceeasi perioada a anului precedent, iar cheltuielile pentru exploatare, în valoare de 508.060 lei au crescut cu 46,30% fata de 30.06.2022. Activitatea de exploatare s-a încheiat cu un profit în suma de 113.096 lei, iar semestrul I 2022 s-a încheiat cu un profit din exploatare în suma de 159.357 lei.

Din totalul veniturilor de exploatare, ponderea cea mai mare o detine productia vanduta în valoare de 290.318 lei, adica un procent de 46,74% din total, iar la cheltuielile de exploatare, ponderea cea mai mare o detin alte cheltuielile cu personalul, acestea fiind în suma de 150.006 lei, reprezentand 29,53% din totalul cheltuielilor de exploatare.



Din analiza grupelor de venituri si cheltuieli, se observa faptul ca societatea înregistreaza profit din activitatea de exploatare.

La finele primului semestru al anului 2023 numarul mediu de angajati cu contract de munca a fost de 4 angajati.

2.1 Lichiditatea societatii comerciale:

1. Lichiditatea generala:

Lichiditate generala sem. I 2023 = Active circulante/ Datorii pe termen scurt = 5.03

Lichiditate generala sem. I 2022 = Active circulante/ Datorii pe termen scurt = 5.82

Lichiditatea generala a scazut fata de anul 2022 pe fondul cresterii datoriilor pe termen scurt și a activelor circulante.

2. Lichiditatea redusa:

Lichiditate redusa sem. I 2023 = Active circulante - Stocuri/ Datorii pe termen scurt = 4.97

Lichiditate redusa sem. I 2022 = Active circulante - Stocuri/ Datorii pe termen scurt = 5.82

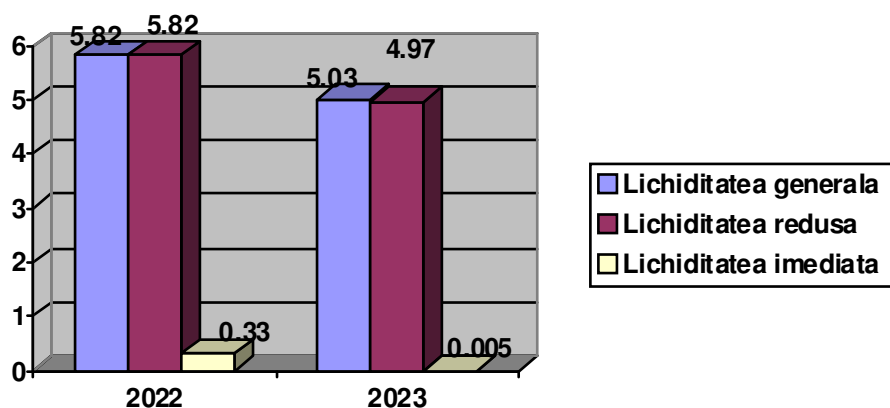
Lichiditatea redusa a scazut fata de anul 2022 pe fondul cresterii stocurilor, a datoriilor pe termen scurt și a activelor circulante.

3. Lichiditatea imediata:

Lichiditate imediata sem. I 2023 = Lichiditati/ Datorii pe termen scurt = 0,005

Lichiditate imediata sem. I 2022 = Lichiditati/ Datorii pe termen scurt = 0,33

Lichiditatea imediată a scăzut în 2023 față de aceeași perioadă a anului trecut pe fondul scăderii accentuate a lichidităților.



2.2 Cheltuielile de capital:

Societatea nu a avut cheltuieli de capital și nu se anticipează astfel de cheltuieli în viitor.

2.3 Veniturile din activitatea de baza

Activitatea de baza a societății este „Comert cu amanuntul în magazine nespecializate, cu vânzare predominantă de produse alimentare, băuturi și tutun” - 4711. În afara acestei activități societatea are ca activitate preponderantă, efectiv desfășurată: „Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate” - cod CAEN-6820

Veniturile din activitatea de bază la 30.06.2023 sunt în valoare de 348.583 lei, iar valoarea acestor venituri la 30.06.2022 era de 293.479 lei. Valoarea veniturilor din activitatea de bază a crescut la 30.06.2023 cu 18,78% față de aceeași perioadă a anului trecut.

Principalii factori care afectează pozitiv sau negativ veniturile din activitatea de bază sunt concurența în domeniu și lipsa de contracte.

III. SCHIMBARI CARE AFECTEAZA CAPITALUL SI ADMINISTRAREA SOCIETATII

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

3.2. În perioada 01.01.2023 - 30.06.2023, nu au existat modificări privind drepturile 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 Comaliment Resita S.A. la 30.06.2023 nu au fost auditate.

Administrator unic,

Sames Elena

Sames



Bifati numai
dacă
este cazul :

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

 An Semestru
Anul **2023**

Suma de control 588.993

Entitatea S.C. COMALIMENT RESITA S.A.

Adresa

Județ Caras-Severin Sector Localitate RESITA

Strada HOREA Nr. 1 Bloc Scara Ap. 5 Telefon 0255212515

Număr din registrul comerțului J11/276/1991

Cod unic de inregistrare 1 0 5 6 7 6 0

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier , conform ISO 17442)

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

4711 Comerț cu amănuntul în magazine nespecializate, cu vânzare predominantă de produse alimentare, băuturi și tutun

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4711 Comerț cu amănuntul în magazine nespecializate, cu vânzare predominantă de produse alimentare, băuturi și tutun

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

 Entități mici

 Microentități

 Entități de interes public

?

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

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

F10 - SITUATIA ACTIVELOR, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII

F20 - CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

Indicatori :

Capitaluri - total	2.167.641
Capital subscris	588.993
Profit/ pierdere	107.296

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

SAMES ELENA

Numele si prenumele

PIRVU SORINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional

CIF/ CUI membru CECCAR

Semnătura _____

Semnătura _____

Elena Sames

Digitally signed by Elena
Sames
Date: 2023.08.15 14:42:53
+03'00'

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2023

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr. 2195/ 2023	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2023	30.06.2023
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	983	983
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	1.443.889	1.406.426
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	1.444.872	1.407.409
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		11.745
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)	730.660	936.093
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	730.660	936.093
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	12.443	905
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	743.103	948.743
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	15	13	127.630	188.511
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	615.473	760.232
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	2.060.345	2.167.641
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+467+473***+509+5186+519)	18	16		
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	588.993	588.993
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	588.993	588.993
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	716.463	716.463
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	268.086	268.086
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	43	41	358.594	486.803
SOLD C (ct. 117)	44	42	0	0
SOLD D (ct. 117)				
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	134.957	107.296
SOLD D (ct. 121)	46	44		
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	6.748	
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	2.060.345	2.167.641
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	2.060.345	2.167.641

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

SAMES ELENA

Semnătura _____

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

PIRVU SORINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2023

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.2195/ 2023	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
			01.01.2022- 30.06.2022	01.01.2023- 30.06.2023
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (ct.701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741** + 766)	01	01	293.479	348.583
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	293.479	348.583
2. Alte venituri (ct.711 + 712 + 721 + 722 + 725 + 741*** + 751 + 755 + 758 + 761 + 762 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815)	03	02	213.158	272.573
3. Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609*)	04	03	10.534	9.464
4. Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645 + 646)	05	04	115.577	150.006
5. Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 7818 - 786)	06	05	63.434	37.462
6. Alte cheltuieli (ct. 603 + 604 + 605 + 606 + 607 + 608 - 609* + 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628 + 635 + 651 + 652+ 655 + 658 + 663 + 664 + 665 + 666 + 667+ 668) , din care:	07	06	157.735	311.128
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	08	06a (302)	2.222	105.364
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	09	06b (303)		3.691
7. Impozite (ct.691 + 694 + 695 + 698)	10	07	5.067	5.800
8. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.794)	11	07a (304)		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
- Profit (rd.01+02-03-04-05-06-07+07a)	12	08	154.290	107.296
- Pierdere (rd.03+04+05+06+07-01-02-07a)	13	09	0	0

*) Cont de repartizat după natura elementelor respective.

**) Rd. 01 (cf.OMF nr.2195/ 2023) - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri.

***) Rd. 03 (cf.OMF nr.2195/ 2023) - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare altele decât cele aferente cifrei de afaceri.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

SAMES ELENA

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PIRVU SORINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 30.06.2023

F30 - pag. 1

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.2195 /2023	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		107.296
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, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	30.06.2022		30.06.2023
A		B	1		2
Numar mediu de salariati	20	19	3		4
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	5		6
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.	30.06.2022	30.06.2023
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	30.06.2022	30.06.2023
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	30.06.2022	30.06.2023
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	52	46		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	53	47		

Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48	527	527
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50+51+52+53)	55	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- detineri de cel puțin 10%	59	52a (303)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54	527	527
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55	527	527
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	64	57	620.445	886.354
- creanțe comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	66	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	67	60	1	1
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	68	61	20.286	33.343
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	69	62		
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	70	63	20.286	33.343
- subvenții de încasat(ct.445)	71	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	72	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul de stat(ct.4482)	73	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	74	67		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct.436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	75	68		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	76	69	15.872	15.872
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	77	70		
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	78	71	15.872	15.872

- 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)	79	72		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	80	73		
- de la nerezidenți	81	74		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	82	74a (305)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	83	75		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	84	76		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	85	77		
- părți sociale emise de rezidenți	86	78		
- acțiuni emise de nerezidenți	87	79		
- obligațiuni emise de nerezidenți	88	80		
- dețineri de obligațiuni verzi	89	80a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	90	81		
Casa în lei și în valută (rd.83+84)	91	82	32.943	502
- în lei (ct. 5311)	92	83	32.943	502
- în valută (ct. 5314)	93	84		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.86+88)	94	85	6.212	403
- în lei (ct. 5121), din care:	95	86	6.212	403
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	96	87		
- în valută (ct. 5124), din care:	97	88		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	98	89		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.91+92)	99	90		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	100	91		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	101	92		
Datorii (rd. 94+97+100+101+104+106+108+109+114 +115+118+124)	102	93	119.510	188.510
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd .95+96)	103	94		
- în lei	104	95		
- în valută	105	96		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.98+99)	106	97		
- în lei	107	98		
- în valută	108	99		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	109	100		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 102+103)	110	101		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	111	102		
- în valută	112	103		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	113	104		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	114	105		

- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	115	105a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	116	106	57.247	117.564
- datorii comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	117	107		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	118	108	11.006	11.396
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431 + 436+437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.110 la 113)	119	109	40.790	49.083
- datorii în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	120	110	6.414	8.142
- datorii fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	121	111	34.376	40.941
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	122	112		
- alte datorii în legatură cu bugetul de stat (ct.4481)	123	113		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	124	114		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	125	115		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	126	116		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	127	117		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509) , din care:	128	118	10.467	10.467
-decontări privind interesele de participare , decontări cu acționarii /asociații privind capitalul, dividende și decontări din operații în participatie (ct.453+456+457+4581+467)	129	119	10.440	10.440
-alte datorii în legatură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legatură cu instituțiile publice (instituțiile statului) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	130	120	27	27
- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	131	121		
- varsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	132	122		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	133	123		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	134	124		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	135	124a (306)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****)	136	125		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	137	126	588.993	588.993
- acțiuni cotate 3)	138	127	588.993	588.993
- acțiuni necotate 4)	139	128		
- părți sociale	140	129		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	141	130		
Brevete și licențe (din ct.205)	142	131	4.765	4.765
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	30.06.2022	30.06.2023

A		B	1		2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)		143	132	10.260		10.260	
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	30.06.2022		30.06.2023		
A		B	1		2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare		144	133				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune		145	134				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate		146	135				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	30.06.2022		30.06.2023		
A		B	1		2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)		147	136				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	30.06.2022		30.06.2023		
			Suma (lei)	% 6)	Suma (lei)	% 6)	
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4	
Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 138 +141+145 la 148)		148	137	588.993	X	588.993	X
- deținut de instituții publice, (rd. 139+140)		149	138				
- deținut de instituții publice de subord. centrală		150	139				
- deținut de instituții publice de subord. locală		151	140				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:		152	141				
- cu capital integral de stat		153	142				
- cu capital majoritar de stat		154	143				
- cu capital minoritar de stat		155	144				
- deținut de regii autonome		156	145				
- deținut de societăți cu capital privat		157	146	67.916	11,53	67.916	11,53
- deținut de persoane fizice		158	147	521.077	88,47	521.077	88,47
- deținut de alte entități		159	148				
XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat			Nr. rd.	Sume (lei)			
A			B	2022	2023		
- Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat			160	148a (304)			
XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018			Nr. rd.	Sume (lei)			
A			B	2022	2023		
- Dividendele interimare repartizate 7)			161	148b (307)			

XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	30.06.2022	30.06.2023
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	162	149		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	163	150		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	164	151		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	165	152		
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	30.06.2022	30.06.2023
Venituri obținute din activități agricole	166	153		
XVII. Situatia veniturilor si cheltuielilor		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	30.06.2022	30.06.2023
1. Cifra de afaceri netă (rd. 155+156-157+158+159)	167	154	293.479	348.583
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	168	154a (325)	293.479	348.583
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	169	155	293.479	290.318
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	170	156		58.265
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	171	157		
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766-8)		158		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	172	159		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	173	160		
Sold D	174	161		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	175	162		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	176	163		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	177	164		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 +7417 + 7419)	178	165		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815),din care :	179	166	213.158	272.573
- venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	180	167		
- venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	181	168		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 154+160 -161+(162 la 166))	182	169	506.637	621.156
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	183	170	10.534	9.464
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	184	171	1.307	
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	185	172	52.708	120.608
- cheltuielile privind consumul de energie (ct. 6051)	186	172a (326)	2.222	105.364
- cheltuielile privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	187	172b (327)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	188	173		54.967

Reduceri comerciale primite (ct. 609)	189	174		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 176+177)	190	175	115.577	150.006
a) Salarii și indemnizații 8) (ct.641+642+643+644)	191	176	111.793	143.560
b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645+646)	192	177	3.784	6.446
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 179-180)	193	178	63.434	37.462
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	194	179	63.434	37.462
a.2) Venituri (ct.7813+ din ct.7818)	195	180		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 182-183)	196	181		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814+ din ct.6818)	197	182		
b.2) Venituri (ct.754+7814+ din ct.7818)	198	183		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 185 la 189 + 190)	199	184	103.720	135.553
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	200	185	98.376	104.289
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)	201	186	5.344	25.907
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	202	187		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	203	188		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	204	189		
- inundații	205	189a (322)		
- secetă	206	189b (323)		
- alunecări de teren	207	189c (324)		
11.6. Alte cheltuieli (ct. 651+6581+ 6582 + 6583 +6584+ 6588)	208	190		5.357
—Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666)-8)		191		
Ajustări privind provizioanele (rd. 193-194)	209	192		
- Cheltuieli (ct.6812)	210	193		
- Venituri (ct.7812)	211	194		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 170 la 172 + 173-174+175+178+181+184+192)	212	195	347.280	508.060
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 169-195)	213	196	159.357	113.096
- Pierdere (rd. 195-169)	214	197	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	215	198		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	216	199		
13. Venituri din dobânzi (ct.766)	217	200		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	218	201		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	219	202		
15. Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)	220	203		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	221	204		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 198+200+202+203)	222	205		
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 207-208)	223	206		
- Cheltuieli (ct.686)	224	207		

- Venituri (ct.786)	225	208		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	226	209		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	227	210		
18.Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	228	211		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 206+209+211)	229	212		
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 205-212)	230	213	0	0
- Pierdere (rd. 212-205)	231	214	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 169+205)	232	215	506.637	621.156
CHELTUIELI TOTALE (rd. 195+212)	233	216	347.280	508.060
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 215-216)	234	217	159.357	113.096
- Pierdere (rd. 216-215)	235	218	0	0
19. Impozitul pe profit (ct. 691)	236	219		
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct. 694)	237	219a (328)		
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct. 794)	238	219b (329)		
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	239	220		
23. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	240	221	5.067	5.800
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE :				
- Profit (rd. 217-218-219-220 -221-219a+219b)	241	222	154.290	107.296
- Pierdere (rd. 218+219+220+221-217+219a-219b)	242	223	0	0

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

SAMES ELENA

Semnatura _____

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

PIRVU SORINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura _____

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

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

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

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

**) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile care intra în sfera de reglementare contabilă a Bancii Naționale a României, respectiv a Autorității de Supraveghere Financiară, societățile 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 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) 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.

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

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

5) 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.

6) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 2195/ 2023, la rd.149-159, în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.148.

7) 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.

8) La acest rând (cf.OMF nr.2195/ 2023) se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 'Cheltuieli cu colaboratorii', analitic 'Colaboratori persoane fizice'.

ACTIVE IMOBILIZATE 30.06.2023

Denumirea elementului de imobilizare *)	Valoare bruta **)				Ajustari de valoare ***) (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)				Sold la sfarsitul exercitiului financiar
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri ****)	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	8 = 5+6-7	
0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7	
imobilizari necorporale	4.765	0	0	4.765	3.782	0	7	3.782	
Terenuri	575.838	0	0	575.838	0			0	
Constructii	2.421.566	0	36.194	2.385.372	1.925.942	33.652	36.194	1.923.400	
Instalatii tehnice si masini	270.276	0	0	270.276	257.298	1.877	0	259.175	
Alte instalatii, utilaje si mobilier	118.730	0	0	118.730	119.875	1.933	0	121.808	
Imobilizari in curs	360.594	0	0	360.594				0	
Imobilizari financiare								0	
TOTAL	3.751.769	0	36.194	3.715.575	2.306.897	37.462	36.194	2.308.165	

*) Cheltuielile de constituire si cheltuielile de dezvoltare vor fi detaliate, prezentandu-se motivele imobilizarii si perioada de amortizare, cu justificarea acesteia.
 **) Modificarile valorii brute se vor prezenta plecand de la costul de achizitie sau costul de productie pentru fiecare element de imobilizare, in functie de tratamentele contabile aplicate.
 care au determinat-o.

In cazul fondului comercial amortizat intr-o perioada de peste cinci ani, aceasta trebuie prezentata in notele explicative, impreuna cu motivele notele explicative.

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

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

Administrator Unic



Scm

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI 30.06.2023

lei

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

In anul 2023 societatea nu a constituit provizioane

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

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



Law

S.C. COMALIMENT RESITA S.A

NOTA 3

REPARTIZAREA PROFITULUI *) 30.06.2023

lei

DESTINATIA	SUMA
PROFIT NET DE REPARTIZAT :	107.296,00
rezerva legală**	0,00
acoperirea pierderii contabile din anii precedenți***	0,00
participarea salariaților la profit	0,00
dividende de plătit	0,00
alte repartizări prevăzute de lege	0,00
PROFIT NEREPARTIZAT :	107.296,00

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

***) - vezi cont 1061

****) - vezi cont 117

Administrator Unic



NOTA 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE 30.06.2023

lei

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	293.479	348.583
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	249.689	243.560
3. Cheltuielile activitatii de baza	243.560	372.507
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	0	0
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	43.790	105.023
7. Cheltuielile de desfacere	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie (nu sunt incluse in costul de desfacere)	103.720	135.553
9. Productia neterminata (711 creditor)	0	0
10. Productia din imobilizari proprie	0	0
11. Alte venituri din exploatare	213.158	272.573
12. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9 + 10 + 11)	153.228	242.043

Administrator Unic



SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR 30.06.2023

Creanțe	Nr. rd.	Sold la sfârșitul exerc. financ.	Termen de lichiditate		
			-lei-		
			sub 1 an	peste 1 an	
A		1=2+3	2	3	
I. CREANȚE DIN ACTIVE IMOBILIZATE(ct.267)	1	527	527	0	
Furnizori-debitori pt.prestări servicii(ct.4092)	2	0	0	0	
Clienți(ct.411+413+418)	3	886.354	886.354	0	
Creanțe personal și asigurări sociale(ct.425+4282+431+437+4382)	4	1	1	0	
Impozit pe profit(ct.441)	5	0	0	0	
Taxa pe valoarea adăugată(ct.4424)	6	0	0	0	
Alte creanțe cu statul și instituții publice(ct.4428+444+445+446+447+4482)	7	33.343	33.343	0	
Decontări din operații în participație(ct.451+452+456+4582)	8	0	0	0	
Debitori diverși(ct.461+473+5187)	9	15.872	15.872	0	
II. CREANȚE DIN ACTIVE CIRCULANTE TOTAL(rd.2 la 9)	10	935.570	935.570	0	
III. PROVIZIOANE PT. DEPRECIEREA CREANTELOR(se scad)(ct.49(1+5+6))	11	0	0	0	
IV. CHELTUIELI ÎNREGISTRATE ÎN AVANS(ct.471)	12	0	0	0	
TOTAL CREANȚE(rd.1+10-11+12)	13	936.097	936.097	0	

În decursul anului 2023 nu au fost constituite provizioane, creanțele sunt certe se vor încasa în exercitiul următor, iar pentru creanțele comerciale ce nu se vor încasa în termeni contractuali și a caror încasare va fi considerată incertă de către conducerea societății, se vor constitui provizioane, iar pe măsura ce acestea se vor recupera provizioanele vor fi reluate la venituri.



Law

-lei-

Datorii	Nr. rd.	Sold la sfârșitul exerc. financ.	Termen de exigibilitate			
			sub 1 an	1 - 5 ani	peste 5 ani	
					2	3
A		1=2+3+4				
I. Datorii financiare – total, din care:		14	0	0	0	0
-credite bancare pe termen lung și mediu(ct.162)		15	0	0	0	0
-credite pe termen scurt(ct.512+519+5198)		16	0	0	0	0
-dobânzi aferente creditelor bancare(ct.168+5186+5198)		17	0	0	0	0
-alte împrumuturi și datorii financiare(ct.161+166+167+168+169+269)		18	0	0	0	0
II. Alte datorii – total, din care:		19	188.510	188.510	0	0
-furnizori–total(ct.401+403+404+405+408)		20	117.564	117.564	0	0
-clienți creditori(ct.419)		21	0	0	0	0
-datorii față de bugetul asigurărilor sociale(ct.431+436+4381+4481)		22	8.142	8.142	0	0
-datorii față de bugetele fondurilor speciale(ct.447+4481analitic)		23	0	0	0	0
-datorii față de bugetul de stat(ct.441+444+4423+4428+446+4481)		24	40.941	40.941	0	0
-datorii față de bugetele locale(ct.446+4481analitic)		25	0	0	0	0
-creditori diverși(ct.462)		26	27	27	0	0
-datorii față de alți creditori(ct.421+423+424+426+427+4281+445+451+452+455+456+457+4581+473+etc.)		27	21.836	21.836	0	0
III. Venituri înregistrate în avans(ct.472)		28	0	0	0	0
TOTAL DATORII(rd.14+19+28)		29	188.510	188.510	0	0

Se vor menționa următoarele informații (unde este cazul):

- clauzele legate de acțiunea datorilor și rata dobânzii aferente datoriei;
- datoriile pentru care s-au depus garanții sau au fost efectuate încetări;
- valoarea obligațiilor pentru care s-au constituit provizioane;
- valoarea obligațiilor privind plata pensiilor.

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

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

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

Administrator Unic



Jan

NOTA 6

PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE

S.C. COMALIMENT REȘIȚA S.A., la nivel de conducere a stabilit un set de proceduri pentru toate operațiunile derulate, pornind de la întocmirea documentelor justificative până la întocmirea situațiilor financiare anuale.

La elaborarea acestor proceduri s-a avut în vedere specificul activității desfășurate.

În evaluarea posturilor cuprinse în situațiile financiare anuale simplificate

s-a ținut seama de principiile de bază prevăzute de Legea Contabilității ;

- Principiul continuității activității: se considera ca societatea își va continua în mod normal funcționarea activitatea
- Principiul permanenței metodelor: s-au aplicat aceleași reguli de evaluare , înregistrare și prezentare în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurându-se comparabilitatea în timp a acestora
- Principiul prudenței: s-au luat în considerare profiturile recunoscute până la data închiderii exercitiului financiar, precum și toate pierderile potențiale și obligațiile previzibile la această dată
- Principiul independenței a exercitiului: s-au luat în considerare toate cheltuielile și veniturile aferente exercitiului , indiferent de data platilor, respectiv încasărilor
- Principiul evaluării separate a elementelor de activ și pasiv: s-au înregistrat toate elementele de activ și de pasiv
- Principiul intangibilității : bilanțul de deschidere al exercitiului corespunde cu cel de închidere al anului precedent
- Principiul pragului de semnificație: elementele cu valoare semnificativă au fost prezentate distinct în cadrul situațiilor financiare, iar elementele cu valori ne semnificative de aceeași natură au fost însumate, nefiind necesară prezentarea lor separată

Situațiile financiare au fost întocmite în conformitate cu Legea Contabilității nr.82/1991, republicată și cu prevederile OMFP 1802/2014.

Societatea conduce contabilitatea de gestiune și cea financiar contabilă după metoda global-valorică, respectându-se regulile de evaluare prevăzute de art.8 și 9 din Legea 82/1991, republicată.

Imobilizările corporale sunt evidențiate la preț evaluat. Ultima evaluare a fost efectuată în decembrie 2014.

Metoda de amortizare folosită este cea liniară, în conformitate cu prevederile legale.

Cheltuielile cu reparația și întreținerea mijloacelor fixe sunt recunoscute în contul de profit și pierdere la data efectuării lor.

Societatea a efectuat inventarierea patrimoniului și valorificarea rezultatelor cu respectarea prevederilor Legii Contabilității.

Cheltuielile cu salariile personalului sunt înregistrate lunar, conform statelor de plată. Societatea calculează și achită în termen datoriile către salariați și către buget.

Veniturile sunt considerate realizate la data emiterii facturilor prin care se atesta transferul dreptului de proprietate sau prestarea de servicii catre clienti. Cheltuielile se inregistreaza in perioadele la care se refera, pe baza documentelor justificative.

Veniturile obtinute de societate sunt impozabile in Romania, din punct de vedere al TVA. societatea respecta legislatia in vigoare in ceea ce priveste acest impozit.

Impozitul pe venit este calculat conform reglementarilor fiscale din Romania, cota de impozitare pentru anul 2023 fiind de 1 %.

ADMINISTRATOR UNIC
SAMEȘ ELENA

Elena



NOTA 7

ACȚIUNI ȘI OBLIGAȚIUNI

Capitalul social subscris și vărsat la 30.06.2023 este de 588.993,46 lei.
Numărul total de acțiuni emise este de 5.889.934.
Valoarea nominală a unei acțiuni este de 0,10 lei.
În anul 2023 societatea nu a emis acțiuni și obligațiuni.

**ADMINISTRATOR UNIC
SAMEȘ ELENA**

Sameș



NOTA 8

**INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, ADMINISTRATORII
ȘI DIRECTORII**

La 30.06.2023 numărul mediu de salariați al societății este 4, iar salariu mediu brut lunar este de 5.554 lei.

Fondul de salarii aferent persoanelor cu contract individual de muncă este de 133.300 lei, iar indemnizațiile plătite administratorului unic este în valoare de 10.260 lei.

Nu s-au acordat avansuri și credite membrilor organelor de administrare și conducere.

**ADMINISTRATOR UNIC
SAMEȘ ELENA**

Sameș Elena



NOTA 9

EXEMPLE DE CALCUL ȘI ANALIZĂ A
PRINCIPALILOR INDICATORI
ECONOMICO-FINANCIARI

Pentru anul 2023 s-au calculat următorii indicatori de eficiență :

1. Lichiditatea curentă : $\frac{936.998}{188.511} = 4,970$

2. Lichiditatea accelerată : $\frac{936.998}{188.511} = 4,970$

3. Gradul de îndatorare : $\frac{0}{2.356.152} \times 100 = 0$

4. Viteza de rotație a activelor imobilizate : $\frac{348.583}{1.406.426} = 0,248$

5. Viteza de rotație a debitelor- clienți : $\frac{781.921}{348.583} \times 181 = 406$ zile

6. Viteza de rotație a creditelor- furnizori : $\frac{87.871}{348.583} \times 181 = 46$ zile

ADMINISTRATOR UNIC
SAMEȘ ELENA

Sameș Elena



NOTA 10

ALTE INFORMAȚII

Societatea Comercială COMALIMENT REȘIȚA S.A. este o societate comercială cu capital privat și are ca obiect principal de activitate Comerț cu amănuntul în magazine nespecializate cu vânzare de produse alimentare, băuturi și tutun și ca obiect de activitate secundar închirieri de bunuri imobiliare proprii.

Activitatea societății se desfășoară la sediul social.

Societatea nu are filiale sau sucursale.

Situațiile financiare anuale sunt proprii societății și sunt exprimate în moneda națională.

Creanțele societății în valoare de 936.093 lei, în proporție de 94% reprezintă clienți neîncasați.

Datoriile societății în valoare de 188.511 lei, sunt datorii curente cu termen de de plata în luna iulie 2023.

Cifra de afaceri la 30.06.2023 în valoare de 348.583 lei este realizată din activitatea de închirieri.

**ADMINISTRATOR UNIC
SAMEȘ ELENA**



DECLARAȚIE

S-au întocmit situațiile financiare anuale la 30.06.2023 pentru :

Entitate : S.C. COMALIMENT REȘIȚA S.A.

Județul : 11 – CARAȘ-SEVERIN

Adresa : localitatea Reșița, Str. Horea, nr. 1

Nr. din Registrul Comerțului : J 11/276/1991

Forma de proprietate : 34 – Societate comercială pe acțiuni

Activitate preponderentă (cod și denumire clasă CAEN) : 4711 – Comerț cu amănuntul în magazine nespecializate cu vânzare predominantă de produse alimentare, băuturi și tutun

Cod unic de înregistrare : RO 1056760

Subsemnata SAMEȘ ELENA, administrator unic al S.C. COMALIMENT REȘIȚA S.A., îmi asum răspunderea pentru întocmirea situațiile financiare anuale la 30.06.2023 și confirm că :

- a. Politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile ;
- b. Situațiilor financiare anuale oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată ;
- c. Persoana juridică își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

Semnătura



Sam

COMALIMENT RESITA S.A.
Sediul: Resita, Piata Aries, nr. 18, jud. Caras Severin
J11/276/1991
CUI: 1056760

DECLARATIA PERSOANELOR RESPONSABILE

Subsemnata, Sames Elena in calitate Administrator unic, declar pe proprie raspundere ca, dupa cunostintele mele, situatia financiar-contabila semestriala intocmita in conformitate cu standardele contabile aplicabile societatii noastre, ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea activelor, obligatiilor, pozitiei financiare, contului de profit si pierdere ale COMALIMENT RESITA S.A.

Totodata mai declar pe proprie raspundere ca, raportul semestrial la data de 30.06.2023 prezinta in mod corect si complet informatiile despre COMALIMENT RESITA S.A.

Administrator unic,

Sames Elena

