

## Report for the 1<sup>st</sup> semester of 2023

According to the Law no. 24/ 2017 and to the Regulation no. 5/ 2018

Date of the report: 10.08.2023

### S.C. PRACTIC S.A.

Headquarters: Bucharest, 21-23, Biserica Amzei Str, 1<sup>st</sup> district

Phone/ fax number: 021/315.09.55 / 316.78.15

Registration number and date at the Trade Register Office: J40/ 611/1991

Unique registration code at the Trade Register Office and tax registered: RO 2774512

### Main characteristics of the issued securities:

- 593.959 of registered and uncertificated shares, having the nominal value of RON 69/ share, having the PRBU symbol

Organized market where the securities are being traded: ATS/ AeRO

## **I. Important events of the company's activity that took place during the 1<sup>st</sup> semester of 2023 and that are being expected for the 2<sup>nd</sup> semester of 2023**

### **1. Important events that took place during the 1<sup>st</sup> semester of 2023**

The economic activity in the first semester of 2023 was not significantly influenced by the impact of the increase in utility prices, as a result of their subsidization by the state, nor by the cost of the war ongoing east of Romania.

The final and irrevocable decision for Practic company of the litigation carried out during 2010-2023 regarding the building located in Bucharest, 6th district, 90-92 Dr. Taberei, bl. C 7 followed by the conclusion of the sales contract in May, 2023, the duration includes all legal and accounting operations related to this building, represents the main event that took place in the first part of the current year.

Therefore, the level of economic indicators of Practic company for the first 6 months of 2023 is comparable to the one similar from 2022.

During the first half of 2023, dividends were distributed to the shareholders from the retained earnings registered on 31.12.2022, in the total amount of RON 22,332,859, of which RON 10,453,679 represents the regularization of interim dividends for 01.01.2022-30.06.2022 (according to the Decision, dated 22.09.2022), on account of the annual dividends, and the difference of RON 11,879,180 represents the remaining dividends to be distributed after regularization, according to the AGOA Decision/ 21.03.2023.

The profit of the first semester of 2023 was made mainly from the rental activity, which represents the main activity of the company.

## 2. Risks and uncertainties for the company's activity during the 2<sup>nd</sup> semester of 2023

The main risks are the due to:

### **Foreign currency exchange rate risk:**

- associated with denominating rental contracts in foreign currency is counterbalanced by the fact that the company's main payment obligations (especially to financiers) are also denominated in the same currency;

### **Price risk:**

- in order to cover this risk, a new clause has been included in the lease agreements, according to which the monthly value of the rent is regularly adjusted with the Euro inflation published by "EUROSTAT", the European Commission for Statistics, while the invoicing exchange rate for the monthly rent is mostly the NBR exchange rate + 1% and NBR exchange rate + 2 %.

### **Credit risk**

- The indicator of the indebtedness level proves that: the loan capital represents about 8.02 % of the company's equities on 30.06.2023, as compared to 9.18% on 30.06.2022. The indicator concerning the interest covering is around a value of 17.62 times the profit before the interest payment on 30.06.2023, as compared to 34.84 times on 30.06.2022.

### **Liquidity risk**

- During the 1<sup>st</sup> semester of 2023, the rotation duration of the debts-clients has been of 10 days, compared to 11 days on the previous period. The rotation speed of the credits-supplier in 2023 has been of 1.32 days, compared to the 12 days during the previous period. The net treasury generated by the exploitation activity increased slightly on 30.06.2023 compared to the one recorded on 30.06.2022 under maintaining the pace of receipts from customers compared to that of payment commitments to suppliers and the state budget during the financial year. The cash outflows were mainly used for the repayment of the contracted investment loan, the payment of dividends and obligations to the state budget, that of social insurance and local budgets, the completion of the transaction with Gad Special.

The main uncertainties are the following:

- maintaining inflation at the level of the Romanian economy at a value higher than 10%, which is not covered by increases in the population's income at least at its level, the degree of indebtedness of Romania, increasing, which is being tried to be compensated by fiscal policies unclear (example: the elimination of tax facilities for employees in the construction, IT, renouncing the 5% VAT rate, applied in the hospitality industry, publications, so that only the 9% and 19% VAT rates apply, etc.), the drought prolonged, but also with episodes of abundant and violent precipitation at the national level, the evolution of the military conflict from the eastern land and sea border;
- the possibility of actually starting certain large-scale real estate investments, with own or attracted sources.

### 3. Transactions with related parties

- a) During the 1<sup>st</sup> semester of 2023, took place General Assemblies of the Shareholders to which Practic Company owns shares, namely Piata Obor Market and Complex Comercial S.A. and Aviatia Utilitara Bucuresti S.A. The shareholders of Piata Obor Market and Complex Comercial S.A. have approved the financial statements of 2022 in 13.04.2023, and 94,54% of the profit of 2022 was distributed as dividends. 50,52% from the distributed amount was paid until the date of the herein report. Aviatia Utilitara Bucuresti S.A. have approved the financial statements of 2022 in AGOA on 23.05.2023 and 34,70% from the 2022 profit was redistributed under dividends.
- b) As compared to the data provided on 30.06.2022, the ownership percentages in the share capital of the affiliated companies remained unchanged:

Name of the entity	Type of relationship	Account	(RON)	
			30.06.2022	30.06.2023
Piata Obor Market & Complex Comercial S.A.	shares - 99,443% from the registered capital	261	45.125.353	45.125.353
Aviatia Utilitara Bucuresti S.A.	50% of the registered capital	261	4.681.127	4.681.127

## II. The economic and financial situation

### a. Balance sheet elements:

Item	Balance on 30.06.2023 (RON)	Balance on 30.06.2022 (RON)	Differences (absolute value)	Differences (relative value)
Fixed assets, out of which:	477.678.979	481.982.972	-4.303.993	-0.89%
land and buildings (real estate investments)	427.475.914	432.091.873	-4.615.959	-1.07%
financial investments	49.894.269	49.891.099	3.170	0.01%
Current assets	8.388.434	26.736.073	-18.347.639	-68.63%
settlements between related parties (dividend to be collected)	2.155.739	1.838.600	317.139	17.25%
trade receivables	457.951	498.420	-40.469	-8.12%
Prepaid expenses	227.613	182.278	45.335	24.87%
Short-term debts, out of which:	11.393.817	32.321.112	-20.297.295	-64.75%
bank loan and interest to be paid in less than one year	4.966.475	5.070.135	-103.660	-2.04%
dividends to be paid to the shareholders	3.802.102	19.470.617	-15.938.515	-80.74%
obligations towards the employees, the state budget and the social insurance	1.619.050	6.718.555	-5.099.505	-75.90%
Long-term debts, out of which:	31.988.442	37.021.630	-5.033.188	-13.60%
bank loans to be paid within 1-5 years	30.318.715	34.976.109	-4.657.394	-13.32%
Provisions	115.922	985.487	-869.565	-88.24%
Prepaid income	2.818.709	2.516.236	302.473	12.02%
Subscribed and paid share capital	40.983.171	40.983.171	0	0.00%
Revaluation reserves	341.783.681	346.480.530	-4.696.849	-1.36%
Reserves	8.831.25.	8.819.580	11.672	0.13%
Retained profit	39.930.335	13.639.156	19.291.179	141.44%
Current result	15.449.697	26.131.344	-10.681.647	-40.88%
Total equity	439.978.136	436.053.781	3.924.355	0.90%

- the constructions and the pieces of land have 99.93% weight of the total tangible assets of the company on 30.06.2023, these registering a value approximately 10% higher than that

recorded in the similar period of the previous year, the variation mainly resulting from the amortization of the constructions;

- the financial investments have substantially equal values on 30.06.2023 compared to 30.06.2022;
- the uncollected receivables from customers decreased by 8% during the same analysed period, within the improved economic context, as a result of the relaxation of the restrictions generated by the health situation;
- the company's total debts, mentioned in the "situation of assets, debts and equities" form have decreased by 40.55 % (RON 43.382.259 on 30.06.2023 as compared to RON 69.342.742 on 30.06.2022), mainly as a result of the distribution in June 2022 of the carried forward result in the form of dividends, payment obligation due on 21.07.2022.

However, the largest share in the company's total debts continues to be represented by the ongoing bank loan, although it decreased by 11.89% between June 2022 and June 2023;

- debts to employees and the single state budget decreased between the two periods by 75.94%, especially on account of direct taxes (profit), recorded in June 2023 compared to June 2022;
- the increase in equity to the value of RON 439,978,136 on 30.06.2023 compared to the value of RON 436,053,781 on 30.06.2022 was mainly generated by the increase in the carried forward result recorded on 30.06.2023 compared to 30.06.2022.

#### **b. Profit and loss account**

Item	1 <sup>st</sup> semester of 2023 (RON)	1 <sup>st</sup> semester of 2022 (RON)	Differences (absolute value)	Differences (relative value)
Total operational revenues	21.154.946	59.281.607	-38.126.661	-64.31%
Total operational expenses	6.006.644	28.771.682	-22.765.682	-79.12%
Operational profit	15.148.302	30.509.925	-15.361.623	-50.35%
Total financial revenues	4.319.341	3.971.287	348.054	8.76%
Total financial expenses	1.558.280	833.186	725.094	87.03%
Financial profit	2.761.061	3.138.101	-377.040	-12.01%
Gross profit	17.909.363	33.648.026	-15.738.663	-46.77%
Income tax	2.459.666	7.516.682	-5.057.016	-67.28%
Net profit	15.449.697	26.131.344	-10.681.647	-40.88%

- in the total operational revenues, the turnover increased by 5.67% during the analysed period, as a result of a slight increase in the degree of occupancy of street commercial spaces, the diversification of the mix of tenants, the identification of viable rental solutions for locations and office buildings located in non-offering areas, poor or without commercial ford.

- the significant variation in operational income during the first part of 2023, compared to the first semester of 2022 is due to the income generated from the sale of a building-land last year;

- the expenses with the largest weight in the total turnover are those with depreciation (11.13%), followed by those with personnel, including the management of the company (9.64%), services provided by third parties (5.97%), local taxes (3.66%);
- the significant variation of operational expenses in the first part of 2023 compared to the first semester of 2022 is due to the costs attached to the sale of the building-land last year;
- the operational profit recorded during January - June 2023 is significantly lower compared to the one recorded during January - June 2022 due to the profit generated by the sale of a plot of land in 2022.
- the financial profit recorded on 30.06.2023 decreased by 12% compared to 30.06.2022, especially against the background of the increase in interest costs for the bank loan.

The gross profit was on 30.06.2023 of RON 17,909,363, decreased by 47% compared to the similar period of 2022, when it recorded a value of RON 33,648,026.

*Declared and paid dividends:*

AGOA Date	Payment Date	Payment Object
21.03.2023	21.04.2023	Partial profit 2022 year

From the profit for the years 2016-2022, distributed as dividends, with a payment term until the end of the first semester of 2023, the amount that some of the minority shareholders haven't claimed it yet until 30.06.2023 is of RON 3.802.

**c. Cash flow:**

Name of the element	1st Semester of 2023 (lei)	1st Semester of 2022 (lei)	Differential (absolute value)	Differential (relative value)
Balance on 01.01	5.599.326	5.352.816	246.510	4,61%
Cash flow from the operational activity	13.478.954	11.635.287	1.843.667	15,85%
Cash flow from the investments activity	944.000	41.480.923	-40.536.923	-97,72%
Cash flow from the financial activity	-14.835.221	-34.617.233	19.782.012	-57,14%
Balance on 30.06	5.187.059	23.851.793	-18.664.734	-78,25%

The positive variation in the volume of cash flow from operational activities in the first semester of 2023 compared to the same period of the previous year is due to the increase in rent collections (against the increase in rent income) and the decrease in fees and commissions for real estate transactions, partially eroded by the interest payments for the bank loan.

The significant change in the volume of cash flows from investment activity during the first semester of 2023 compared to the same period of the previous year is due to the collection of the value of the land sold in 2022.

The important change in the volume of cash flows from the financing activity in the first semester of 2023 compared to the same period of the previous year is due to the value of the dividends distributed to shareholders in 2023 and 2022.

**d. Performance indicators**

Name of the indicator	Calculation formula	Value on 30.06.2023	Value on 30.06.2022
General liquidity ratio (current)	Current assets/current debts	0.67 times	0.82 times
Leverage indicator	Borrowed capital/ Equity Capital x100	8.02%	9.18%
General solvency ratio	Total assets/total liabilities	10.96 times	7.14 times
The rotation period of debits-customers	Average balance of net trade receivables/Turnover x 180	10 days	11 days
Fixed Assets Rotation Rate	Turnover/ fixed assets	0.04 times	0.04 times
Global financial autonomy ratio	Equity Capital/ total liabilities and shareholder's equity	91 %	86 %
Net profit ratio	Net profit/ turnover	74.43%	133.04%

**2. Analysis of the company's activity**

*2.1. Presentation and analysis of the trends, of the uncertainty factors that might have an impact on the company's liquidity as compared to the 1<sup>st</sup> semester of the year 2023*

During the analysed period, the company has preserved its current patrimony that has been operated in order to achieve its main object of activity, namely the rental.

The client portfolio continues to represent various economic activities, so that the company cannot be significantly affected by the cessation of the contractual relationships with various commercial partners or by the dynamics within one of their specific business field.

The company is closely monitoring the evolution of economic activities in Romania in the context of the high inflation, over 10%, of the escalation of the war at the eastern border of the country and regularly evaluates the impact on the treasury flow and the liquidity of Practic S.A. Moreover, the company attends to the situation with specific solutions in order to keep the company financial stability, namely cutting costs in correlation with income and reducing investments.

The company's total debts towards the shareholders, the banking institutions, the state budget, the social insurance, the local budgets, its employees and third parties are roughly 41% smaller between the two analyzed periods.

The Company has applied the fiscal facilities for the local taxes, as far as the cash flow plan for 2023 allowed this thing.

No other risk concerning the type of the economic activity has been identified, nor the enforcement of the specific legislation to the business and the economic/ fiscal field, except the ones mentioned at item 1.2.

For the next period, no further amendment to the business profile is being intended. The company is planning to start real estate development projects.

2.2. Overview and analysis of the effects of all capital, current and deferred expenses on the company's financial situation as compared to the 1<sup>st</sup> semester of 2023:

Name of the element	Per. 01.01-30.06.2023 (lei)	Per. 01.01-30.06.2022 (lei)	Differential (absolute value)	Differential (relative value)
<i>Total operational expenses, out of which:</i>	6.006.645	28.771.682	-22.765.037	-79,12%
Raw material, energy and water expenses	127.835	143.074	-15.239	-10,65%
Personal expenses	1.982.762	1.892.528	90.234	4,77%
Amortisations and depreciation expenses	2.290.494	2.311.326	-20.832	-0,90%
Third parties services	1.228.384	2.416.928	-1.188.544	-49,18%
Expenses with other taxes, including the local taxes	752.693	791.494	-38.801	-4,90%
Other operational expenses	-491.985	-577.631	85.646	-14,83%
<i>Total financial expenses, out of which:</i>	116.462	21.793.933	-21.677.471	-99,47%
Interests expenses	1.558.280	833.186	725.094	87,03%
Other financial expenses, including the differential of the exchange rate	1.077.358	772.185	305.173	39,52%
Adjustments value for the financial fixed assets	480.922	61.001	419.921	688,38%
<b>Total expenses</b>	<b>7.564.925</b>	<b>29.604.868</b>	<b>-22.039.943</b>	<b>-74,45%</b>

Given the company's activity profile, the expenses type for the renting activity performing are almost constant. The amounts that significantly vary are generated by:

- Salaries harmonisation depending on the responsibilities of the jobs and the evolution of the manpower market in Romania;
- Limiting the services for business promoting;
- Increase of costs with banking interests as result of the extension of the investment credit in progress.

2.3. The presentation and the analysis of the trends, the economic changes that significantly affects the company's basic income as compared with the 1<sup>st</sup> semester of 2022:

Name of the element	Per. 01.01-30.06.2023 (lei)	Per. 01.01-30.06.2022 (lei)	Differential (absolute value)	Differential (relative value)
<i>Total operational revenues, out of which:</i>	21.154.946	59.281.607	-38.126.661	-64,31%
Rents revenues:	20.573.224	19.483.215	1.090.009	5,59%
Other operational revenues	581.722	39.798.392	-39.216.670	-98,54%
<i>Total financial revenues, out of which:</i>	4.319.342	3.971.287	348.055	8,76%
Revenues from participating interests in related parties	3.865.715	3.848.263	17.452	0,45%
Interests revenues	93.181	55.525	37.656	67,82%
Other financial revenues, including the exchange rate differential	360.446	67.499	292.947	434,00%
<b>Total revenues</b>	<b>25.474.288</b>	<b>63.252.894</b>	<b>-37.778.606</b>	<b>-59,73%</b>

The turnover increased during the analysed period due to the income obtained from the variable turnover, from the extension of some contracts that had a term of termination during the first semester of 2023 to a rent at least equal to the current one, as well as from the indexation of the rents with the inflation index of the euro currency, in which the rental contracts are denominated.

At the section "Other operational revenues" were registered during the 1<sup>st</sup> semester of 2023, the revenues resulting from the penalties applied to the tenants who don't comply with certain commercial clauses and also from prescribed dividends, according to AGOA as of 21.03.2023, and in 2022, are mainly reflected the incomes obtained from selling the land in 1 Primaverii blvd.

The variation of the "other financial incomes" position is given by the exchange rate differences generated by the bank loan.

### **3. Changes having an impact on the capital and on the company management**

3.1. The company has fully and on time complied with its payment obligations towards the state budget, the social insurance, local budgets, banking institutions, shareholders, services and utilities providers, even in the context of a rather unpredictable treasury flow.

Considering the results related to the 1<sup>st</sup> semesters of 2023 and 2022, it can be noticed that the company's exposure to the price, credit, liquidity risks is relatively reduced, while the above-mentioned indicators showed similar values.

Between the two analyzed periods, no changes of the company management occurred. By the AGOA decision/10.07.2023, the managers' mandates have been extended by two years.



According to the legal provisions in force and to the corporate governance principles, during the 1<sup>st</sup> semester of 2023, the Board of Directors had 5 meetings, where 23 resolutions have been considered and adopted concerning the company's current activity.

3.2. No modification concerning the rights of the company's shareholders during the analyzed period has occurred.

All owners of securities issued by the company have benefited by the same rights.

The significant shareholders weight in the total of the share capital hasn't been modified during the analyzed period.

The shareholders' synthetic structure on 30.06.2023 is the following:

Shareholder	Number of shares	(%)
Dimofte Radu	287.902	48,4717%
I.B.T.C. loc. TURKS&CAICOS ISLANDS TCA	190.976	32,1531%
WELLKEPT GROUP S.A. loc. Bucuresti sector 1	71.482	12,0348%
individual shareholders	39.411	6,6353%
shareholders of legal entities	4.188	0,7051%
<b>Total</b>	<b>593.959</b>	<b>100%</b>

#### 4. Significant transactions

During the analyzed period were not reported any significant transactions with the company's shares.

The minimum price per share in the last 12 months was 1.190 lei/share, and the maximum price – 1.550 lei/share. The price per share recorded on 08.08.2023 was 1.230 lei.

In the last 6 months, there were 23 transactions for 62 shares.

The accounting reports drawn up on 30.06.2023 were not audited.

#### **PRESIDENT OF THE BOARD OF DIRECTORS - GENERAL MANAGER**

ENE MIHAI \_\_\_\_\_

#### **FINANCIAL MANAGER**

IONITA CRISTINA \_\_\_\_\_

MINISTERUL FINANTELOR

AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

**Index încărcare: 591695947 din 08.08.2023**

Ați depus un formular tip S1027 cu numărul de înregistrare **INTERNT-591695947** din data de **08.08.2023** pentru perioada de raportare 6 2023 pentru CIF: **2774512**

Signature Not Verified

Digitally signed by Ministerul  
Finanțelor Publice  
Reason: Document MFP

Nu există erori de validare.

Bifati numai dacă este cazul:

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

An  Semestru Anul **2023**

Suma de control **40.983.171**

Entitatea **PRACTIC SA**

Adresa: Județ **București** Sector **Sector 1** Localitate **București**  
 Strada **BISERICA AMZEI** Nr. **21-23** Bloc **Scara Ap. Telefon** **0213150955**

Număr din registrul comerțului **J40/611/1991** Cod unic de inregistrare **2 7 7 4 5 1 2**

Forma de proprietate **34--Societati pe actiuni** Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442) **3 1 5 7 0 0 S I 8 M N 3 V D X Q J H 3 4**

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)  
**6820** Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate  
 Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)  
**6820** Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

*591.695.949*

**Raportari contabile semestriale**

- Entități mijlocii, mari și 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 - SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII**  
**F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**  
**F30 - DATE INFORMATIVE**

Indicatori :	Capitaluri - total	439.978.136
	Capital subscris	40.983.171
	Profit/ pierdere	15.449.697

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele **ENE MIHAI**

Numele și prenumele **IONITA CRISTINA**

Semnătura

Calitatea **11--DIRECTOR ECONOMIC**

Nr.de inregistrare in organismul profesional



CIF/ CUI membru CECCAR

Semnătura

Semnat digital de Cristina Ionita  
 Data: 2023.08.08 15:59:11 +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
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290 - 4904)	01	01	34.502	23.876
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	429.823.407	427.760.834
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296* )	03	03	49.892.769	49.894.269
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	479.750.678	477.678.979
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
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	7.635	4.994
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)	11.367.104	3.191.639
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	11.367.104	3.191.639
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	5.240.073	4.795.688
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	365.687	396.113
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	16.980.499	8.388.434
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)</b>				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	228.007	187.893
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12	34.438	39.720
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457+4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)				
	15	13	11.540.075	11.393.817
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)</b>				
	16	14	3.064.438	-5.636.199
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)</b>				
	17	15	482.849.554	472.082.500
<b>G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)				
	18	16	34.497.241	31.988.442
<b>H. PROVIZIOANE (ct. 151)</b>				
	19	17	605.950	115.922
<b>I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)</b>				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	1.979	882
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20	1.889	882
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21	90	
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22	2.602.104	2.817.827

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23	2.602.104	2.817.827
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
<b>3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)</b>	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)</b>	31	29	40.983.171	40.983.171
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	40.983.171	40.983.171
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	37	35		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>	38	36	344.574.593	341.783.681
<b>IV. REZERVE (ct.106)</b>	39	37	8.831.251	8.831.252
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>	43	41	15.545.093	32.930.335
<b>SOLD C (ct. 117)</b>				
<b>SOLD D (ct. 117)</b>	44	42	0	0
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE</b>				
<b>SOLD C (ct. 121)</b>	45	43	37.823.836	15.449.697
<b>SOLD D (ct. 121)</b>	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	11.671	
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)</b>	48	46	447.746.273	439.978.136
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)</b>	51	49	447.746.273	439.978.136

\*) Conturi de repartizare 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

ENE MIHAI

Semnătura

Formular  
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

IONITA CRISTINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

## CONTUL 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
<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	19.641.367	20.754.087
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	19.596.046	20.691.603
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	19.641.367	20.754.087
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	39.640.240	400.859
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	1.097	1.097
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	16	16	59.281.607	21.154.946
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	71.965	46.366
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	1.133	3.526
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	69.976	77.944
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	34.266	45.077
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	30.599	26.461
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	1.892.528	1.982.762
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	1.843.762	1.934.558
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	48.766	48.204

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	2.311.326	2.290.493
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	2.312.819	2.290.493
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27	1.493	
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28	0	3.455
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29	27.643	5.412
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30	27.643	1.957
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	25.002.385	2.092.126
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	2.416.958	1.336.949
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	35	33	791.494	752.693
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	38	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	37	21.793.933	2.484
<del>Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)</del>		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	40	39	-577.631	-490.028
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40	2.400	
- Venituri (ct.7812)	42	41	580.031	490.028
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	43	42	28.771.682	6.006.644
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	30.509.925	15.148.302
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	0	0
? Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45	3.848.263	3.865.714
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46	3.827.360	3.846.271
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47	55.525	93.180
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	49	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	50	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	51	50	67.499	360.447
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	52	51		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	53	52	3.971.287	4.319.341
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	54	53	5.736	
- Cheltuieli (ct.686)	55	54	5.736	
- Venituri (ct.786)	56	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	57	56	772.185	1.077.359
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58	55.265	480.921
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	60	59	833.186	1.558.280

<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	3.138.101	2.761.061
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	0	0
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	63	62	63.252.894	25.474.287
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	64	63	29.604.868	7.564.924
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	33.648.026	17.909.363
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66	7.516.682	2.459.666
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)		
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)		
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67		
23. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68		
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	26.131.344	15.449.697
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	0	0

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 25 (cf.OMF nr.2195/ 2023)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 35 (cf.OMF nr.2195/ 2023)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

ENE MIHAI

Semnătura



Formular  
VALIDAT

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

IONITA CRISTINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

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		15.449.697	
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, salariatii si alte persoane asimilate	10	10				
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12				
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13				
- alte datorii sociale	14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15				
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16				
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18				
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	30.06.2022		30.06.2023	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariatii	20	19	23		21	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	23		24	
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		

<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
<b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	303.198	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	303.198	
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	89.690	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2022</b>	<b>30.06.2023</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2022</b>	<b>30.06.2023</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2022</b>	<b>30.06.2023</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	53.815.974	53.819.144
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	50.635.580	50.635.580
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	50.635.580	50.635.580
- 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	3.180.394	3.183.564
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	3.180.394	3.183.564
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	1.224.915	1.106.175
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	331.931	303.198
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	73	61	57.562	268.036
- creanțe în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	57.562	23.836
- creanțe fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63		244.200
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legatură cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	1.838.500	2.155.739
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70	101.302	16.888
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	209.951	254.679
- 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	209.951	254.679
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75	7	9
- 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		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni 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	1.068	937
- în lei (ct. 5311)	99	85	1.068	937
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	262.531	395.086
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	262.391	394.979
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	140	107
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	31.812.734	10.914.896
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală cu 1 an</u> ) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	2.513.025	2.522.415
- 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	198.120	151.094
- 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	121.652	133.867
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul tat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	6.718.555	1.485.183
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	72.434	80.057
- datorii fiscale în legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	6.646.121	1.402.642
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		2.484
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	22.261.382	6.622.337		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123	19.740.617	3.802.102		
-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	2.520.765	2.820.234		
- 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	40.983.171	40.983.171		
- acțiuni cotate 4)	150	131	40.983.171	40.983.171		
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134	33.314.994	33.314.994		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	20.035	20.067		
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2022</b>	<b>30.06.2023</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2022</b>	<b>30.06.2023</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2022</b>	<b>30.06.2023</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
<b>XII. Capital social vărsat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2022</b>		<b>30.06.2023</b>	
			<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	160	141	40.983.171	X	40.983.171	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	18.398.160	44,89	18.398.574	44,89
- deținut de persoane fizice	170	151	22.585.011	55,11	22.584.597	55,11
- deținut de alte entități	171	152				
<b>XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat</b>						
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Sume (lei)</b>			
			<b>2022</b>	<b>2023</b>		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	172	152a (312)	48.866.073	22.579.586		
<b>XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>						
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Sume (lei)</b>			
			<b>2022</b>	<b>2023</b>		
- dividendele interimare repartizate <sup>B)</sup>	173	152b (315)				
<b>XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>						
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Sume (lei)</b>			
			<b>30.06.2022</b>	<b>30.06.2023</b>		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	174	153				
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	175	154				
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	176	155				
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	177	156				
<b>XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>						
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Sume (lei)</b>			
			<b>30.06.2022</b>	<b>30.06.2023</b>		
Venituri obținute din activități agricole	178	157				
<b>XVII. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:</b>						
- inundații	180	157b (323)				
- secetă	181	157c (324)				
- alunecări de teren	182	157d (325)				

## ADMINISTRATOR,

## INTOCMIT,

Numele si prenumele

Numele si prenumele

ENE MIHAI

IONITA CRISTINA

Semnatura

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

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

\*) alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

\*) în sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'.

- 1) Se vor include chirii plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chirii pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc).
- 2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care: 'NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile 'cu scadența inițială mai mare de un an' și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)'.  
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrise subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.
- 4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.
- 5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.
- 6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.
- 7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 2195/ 2023, la rd.161-171, în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrise 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 cooperației.



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

Atentie ! Selectati mai intai tipul entitatii (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Nr.cr.	Cont		Suma	
1		Alege cont		-
				+

## DECLARATIE

in conformitate cu prevederile Legii nr. 24/2017 privind piata de capital, sectiunea a3a  
« raportul semestrial », art. 65, alin.2, lit. c)

Subsemnatii Mihai Ene – director general si Cristina Ionita – director economic,  
responsabili cu intocmirea raportarii contabile la 30.06.2022, declaram urmatoarele:

- a) raportarea contabila semestriala a fost intocmita in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile, respectiv Legea 82/1991 republicata si actualizata, OMFP 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate cu modificarile si completarile ulterioare si cu OMFP 2195/12.07.2023 privind raportarea contabila la 30.06.2023.
- b) raportarea contabila semestriala ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea a activelor, datoriilor si capitalurilor proprii, a contului de profit si pierderi si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.
- c) persoana juridica isi desfasoara activitatea respectand principiul continuitatii activitatii.
- d) Raportul semestrial prezinta, dupa cunostintele noastre, in mod corect si complet informatii despre emitent.

  
**DIRECTOR GENERAL**  
ENE MIHAI

**DIRECTOR ECONOMIC**  
IONITA CRISTINA  
