

RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
Raportari contabile semestriale
30 iunie 2022

CUPRINS:

	Pagina
I.Date de identificare ale societatii	3
II. Scurt istoric al societatii	4
III. Structura actionariatului si conducerea Prefera Foods S.A.	6
IV. Rezultatele economico-financiare ale Societatii la 30 iunie 2022	7
V. Situatia fluxurilor de trezorerie	12
VI. Evaluarea aspectelor legate de personalul Societatii	13
VII. Dezvoltarea previzibila a Societatii	13

PREFERA FOODS S.A. (“Societatea”) este o societate pe actiuni infiintata in anul 2006, sediul social fiind inregistrat la adresa sat Oiejdea, comuna Galda de Jos, DN 1 KM 392+600, judet Alba, Romania. Societatea este inregistrata la Registrul Comertului cu numarul J1/245/2006, cod unic de înregistrare: 18484221.

Date de identificare ale societatii

Denumire	PREFERA FOODS S.A.
Forma Juridica	Societate pe Actiuni
Durata de functionare	Nelimitata
Sediu social	Sat Oiejdea, Comuna Galda de Jos DN1 KM 392+600, Jud. Alba, Romania
Nr. De inregistrare la ONRC	J01/245/2006
Cod unic de inregistrare	RO 18484221
Capital social	14,624,000 lei
Cod CAEN – Obiect principal de activitate	1011 - Prelucrarea si conservarea carnilor
Telefon	0372 389 100
Fax	0258 806 692
Persoana de contact in relatia cu BVB	Adrian Radovici, in calitate de Director Financiar
E-mail:	adrian.radovici@preferafoods.ro
Website	https://www.preferafoods.ro/
Cod LEI	984500D4CZFEFCH4C726
Simbol de tranzactionare Obligatiuni	PRF26E
Cod ISIN Obligatiuni	RON9MVHTZFM5

Scurt istoric al societatii

PREFERA FOODS S.A. a fost constituita in anul 2006, sub forma juridica de SRL, fiind finantata din fonduri proprii ale actionarilor, dar si cu fonduri Sapard. Ulterior, in 2009, Prefera Foods si-a schimbat forma juridica in societate pe actiuni. Sediul sau social este in satul Oiejdea, comuna Galda de Jos, DN 1, Km 392+600, judetul Alba, Romania. Activitatea principala a Societatii consta in prelucrarea si conservarea carnii, ulterior intrand si pe piata conservelor de legume si fructe. Pe masura trecerii timpului, a dezvoltarii cererii de consum si a diversificarii acesteia, Prefera a facut investitii pentru a fi alaturi de consumatorii sai.

In anul 2017, a avut loc o schimbare de actionarat, Raul Ciurtin, ca persoana fizica dar si prin intermediul unei societati detinute de el, a preluat pachetul majoritar al Prefera si, de atunci, Societatea a trecut printr-un proces de restructurare si modernizare a portofoliului.

La infiintare, capitalul social al Societatii era de 25,000 lei. Pe parcursul timpului, implicarea actionariatului a fost nu numai una de administrare, ci si una financiara, astfel incat, la data prezentului document, capitalul social al Prefera este de 14,624,000 lei, iar primele de capital nascute din contributiile ale actionarilor sunt in suma de 35,500,000 lei. Infuziile de capital au fost facute in timp pentru a sustine activitatea Emitentului, dar sunt si o dovada a sustinerii permanente a Societatii in vederea atingerii obiectivelor.

In august 2017, Prefera Foods relanseaza marca premium de produse conservate, Capricii si Delicii. Noul Capricii si Delicii vine cu o noua imagine atat in ceea ce priveste design-ul de ambalaj, cat si la nivelul retetelor de produs, sub sloganul "Fara compromisuri". Rebranding-ul Capricii si Delicii a fost sustinut de campanii de promovare in-store, outdoor si TV.

In iunie 2018, Prefera Foods isi extinde portofoliul cu gama de ciorbe si mancaruri si cuprinde ciorbe, gulas, mancaruri de fasole si mazare, gata preparate si gata sa satisfaca atat gusturile moderne, cat si cele traditionale.

In aprilie 2019, Prefera Foods vine cu o noua promisiune, o noua gama de produse, fresh, sub brandul "de Azi" cu supe crema, smoothie-uri si sucuri, pentru generatia in schimbare. Prefera Foods isi consolideaza pozitia pe segmentul *ready meals* prin lansarea gamei de produse fresh "de Azi", 14 produse din ingrediente de cea mai buna calitate, fara aditivi si conservanti, pline de prospetime si cu beneficii importante asupra sanatatii.

In mai 2020, Prefera Foods lanseaza magazinul online bacaniacudelicii.ro, in paralel cu campania de solidaritate „Imparte delicii celor dragi” prin care doneaza 1,000 de pachete gratuite cu produsele sale, celor care au avut nevoie de ajutor in acea perioada.

Ultima categorie de produse in care Prefera a investit o reprezinta o categorie inovatoare, ce proiecteaza o privire indrazneata spre viitor, respectiv produse pe baza de plante, alternativa la peste, prin care se incearca si asigurarea unei sustenabilitati sistemice a generatiilor viitoare, care sunt comercializate sub brandul Unfished. Brandul Unfished are un portofoliu extins, in mai multe categorii de produse, de la conserve de ton vegetal, la salate gata de consum cu legume si ton vegetal si paste tartinabile. Lansarea acestei categorii de produse a fost realizata in mai 2021.

Totodata, in aceeasi luna, Prefera Foods a lansat si „Green Course”, un nou brand de *ready meals* pe baza de plante, cu o gama de sosuri de maioneza. „Green Course” inspira la un stil de viata bazat pe alimentatie gustoasa, delicioasa, plant-based. „Green Course” este o solutie simpla si usoara de a manca vegan si ii face pe oameni sa simta ca felul in care se hranesc are un impact mai mic asupra mediului.

Principalele branduri ale Societatii sunt:

Capricii si Delicii (www.capriciisidelicii.ro) - este marca premium a Prefera Foods si reprezinta mancare conservata cu retete curate. Se adreseaza consumatorilor informati si exigenti care isi doresc hrana curata si la indemana, dar care sa le ofere ceva in plus, un plus de incredere si gust bun.

In portofoliul **Capricii si Delicii** intra pateuri de ficat, paste vegetale din seminte de floarea-soarelui, zacusca, ciorbe si mancaruri gatite. Aceste produse nu contin E-uri, conservanti, potentiatori de gust si coloranti, oferindu-le consumatorilor o masa cu adevarat sanatoasa.

Portofoliul de zacusca cuprinde, pe langa clasica zacusca de vinete, sortimente variate cu ciuperci, ardei picant sau fasole, pentru a acoperi preferintele consumatorilor. Zacusca e gatita din legume proaspete, unduite in ceain, la foc moale. Precum o gatesc cele mai bune gospodine, astfel o gateste si Prefera. Pentru consumatorii mai pretentiosi, Emitentul a lansat Gama Fineturi, adica zacusca cu ghebe, hribi si galbiori.

de Azi (www.deazi.eu) este marca de produse proaspete cu care Prefera Foods a intrat in categoria fresh cu supe crema de legume si smoothie-uri din fructe, fara aditivi, avand doar ce este mai bun si natural.

In portofoliul **de Azi** intra supe crema de mazare, de linte, de broccoli, de rosii si de hribi, la 390g in borcane de sticla. Smoothie-urile **de Azi** sunt la 250ml, din fructe 100% si nimic altceva, fara apa sau zahar adaugate, fara alergeni. Sortimentatia este variata si potrivita pentru toate gusturile: Zen (cu ananas, banane, cocos), Vivant (cu graviola, fructul dragonului, fructul pasiunii), Vibrant (cu ananas, kiwi, lime), Exotic (cu banane, mango, fructul pasiunii).

Unfished este un brand inovator lansat intr-o categorie noua de produse vegetale alternative la peste, cu un portofoliu revolutionar sub sloganul “Fish in the water, plant on the plate” (“Peste in ocean, plante in farfurie”).

Unfished reprezinta mai mult decat o gama de produse nutritive vegetale, bogate in proteine si insemna mai putin pescuit, mai multa biodiversitate, o solutie sustenabila pentru generatiile viitoare, pentru planeta, pentru salvarea oceanelor si a resurselor sale valoroase.

Portofoliul **Unfished** este diversificat si cuprinde 11 SKU-uri, alternative vegetale la ton si somon. Chiar daca sunt vegetale, produsele **Unfished** contin nutrienti pe care ii gasim si in peste, proteine si acizi grasi Omega-3, din surse vegetale.

Unfished PlanTuna este gama de produse vegetale alternative la ton, din plante. De la bucati suculente in ulei de masline sau infuzate cu ierburi ori cu maioneza vegana, in gama de conserve la 150 de grame, la salate cu legume gata de consum in conserve la 240 de grame si pateuri la tub la 100 de grame, portofoliul promite versatilitate culinara si un gust uimitor.

Unfished PlantZalmon este alternativa vegetala la pasta de somon, in tub la 100 de grame, absolut delicioasa, pentru iubitorii de somon.

Green Course cuprinde un portofoliu de 15 SKU-uri, reprezentand mancaruri din bucataria internationala, reinventate cu alternative vegetale la carne sau peste: alternativa vegana la carne, alternativa vegana la Luncheonmeat, sos bolognese vegetal si sos bolognese vegetal cu alternativa la ton, precum si sase feluri de maioneza vegana.

Structura actionariatului Prefera Foods S.A.

Structura actionarilor la 30 iunie 2022 este astfel:

	Nr. actiuni	%
	30 iunie 2022	
Crisware Holdings SRL	1.000.028	68,39%
Ciurtin Petru Raul	299.948	20,51%
Raducanu Eberhart	146.240	10,00%
Radovici Adrian Sebastian	16.184	1,10%
TOTAL	1.462.400	100%

Capital social subscris la 30 iunie 2022 se prezinta astfel:

	Sold la
	30 iunie 2022
	Numar
Capital subscris - actiuni ordinare	1.462.400
	<i>lei</i>
Valoare nominala a unei actiuni ordinare	10
	<i>lei</i>
Valoare capital social subscris	14.624.000

Capitalul social al Societatii este integral varsat la 30 iunie 2022.

Conducerea Societatii

Componenta conducerii executive in anul 2022 este urmatoarea:

- Director General – Petru Raul Ciurtin
- Director Financiar – Adrian Sebastian Radovici
- Director Economic – Carmen Rodica Dobrean
- Director Productie – Marius Vasile Zaharie
- Director Comerical – Amalia Gigi Lorent

Administratorii Societatii in cursul anului 2022 au fost:

- Ciurtin Petru Raul - Presedinte Consiliu de Administratie
- Raducanu Eberhart – Membru
- Radovici Adrian Sebastian – Membru

Rezultatele economico – financiare ale Societatii la 30 iunie 2022

La intocmirea situatiilor financiare semestriale ale Societatii s-au luat in considerare urmatoarele:

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu Legea 82/1991 (Republicata) si Ordinului Ministerului Finantelor 1802/2014;
- b) S-au respectat prevederile legale privitoare la inregistrarea corecta in contabilitate a documentelor referitoare la operatiunile economico-financiare;
- c) S-au respectat regulile de intocmire a bilantului contabil, respectiv posturile bilantiere corespund cu datele inregistrate in contabilitate.

Politicile contabile adoptate pentru intocmirea si prezentarea situatiilor financiare sunt in conformitate cu principiile contabile prevazute de OMFP 1802/2014.

Situatiile financiare cuprind:

- Situatia activelor, datoriilor si capitalurilor proprii;
- Contul de profit si pierdere;
- Date informative

La intocmirea situatiilor financiare au fost respectate regulile si principiile contabile, asigurandu-se ca posturile inscrise in situatiile financiare corespund cu datele din contabilitate, patrimoniul si rezultatul reflectand in mod real situatia Societatii.

In primul semestru al anului 2022 societatea Prefera Foods S.A. a calculat si achitat obligatiile catre stat si a depus cu regularitate situatiile declarative periodice.

Rezultatele economico-financiare la 30 iunie 2022 au fost influentate si reflectate in contul de profit si pierdere, dar si in situatia activelor, datoriilor si capitalurilor proprii de deciziile luate de catre Adunarea Generala Extraordinara a Actionarilor Prefera Foods SA din data de 28 iunie 2022. Aceasta hotarare a fost publicata pe site-ul BVB la inceputul lunii iulie 2022 si a fost adusa in atentia investitorilor.

Astfel societatea a vandut linia de produse vegane la conserva, reprezentata de un numar limitat de utilaje si echipamente, bunuri mobile, contracte comerciale, furnizori si clienti, diverse informatii, know-how, proprietate intelectuala catre Verdino Green Foods SRL pentru suma de 30.628.000 lei

Verdino Green Foods SRL este cel mai mare producator de produse pe baza de proteina din plante – mazare – fresh si congelate din Romania. Compania are sediul social si isi desfasoara activitatea de productie in locatia vecina a Prefera Foods SA si are printre principalii actionari : Prefera Foods SA si Crisware Holdings SRL – companie ce detine pachetul majoritar in Prefera Foods SA.

Prefera Foods SA detine 19,41% din capitalul social al lui Verdino, iar Crisware Holdings SRL detine 38,33% din acest capital. Verdino Green Foods SRL integreaza astfel toata gama de produse vegane si are un capital social de 87.378.270 lei. Raul Ciurtin, directorul general si presedintele Consiliului de Administratie in Prefera Foods SA detine si functia de administrator al Verdino Green Foods SRL.

Cea de-a doua decizie luata in cadrul Adunarii Generale Extraordinara a Actionarilor Prefera Foods SA din data de 28 iunie 2022 se refera la vanzarea principalelor marci si contracte comerciale ale companiei catre Prefera Trading SRL – compania este 100% detinuta si controlata de Prefera Foods SA. In urma acestei tranzactii in valoare de 3.892.371 lei, Prefera Foods SA concentreaza activitatea de productie, iar Prefera Trading SRL pe cea de vanzare, activitatea celei din urma fiind integral coordonata de Prefera Foods SA.

Implementarea celor doua decizii a avut efecte imediate in situatiile financiare ale companiei la jumatatea anului 2022.

Pozitia financiara a Societatii la 30 iunie 2022 este reflectata de urmatoarele elemente patrimoniale:

Nr. crt.	Element bilantier	01.01.2022	30.06.2022	%
1	ACTIVE IMOBILIZATE	17,420,173	15,068,284	-13,5%
2	ACTIVE CIRCULANTE	15,641,839	55,795,834	256,7%
3	CHELTUIELI IN AVANS	958,900	838,775	-12,5%
TOTAL ACTIV		34.020.912	71.702.893	110,8%
1	DATORII TOTALE	32,197,239	44,292,324	37,6%
2	PROVIZIOANE	441,313	716,189	62,3%
3	VENITURI IN AVANS	130,692	0	%
4	CAPITAL PROPRIU	1,251,668	26,694,380	2.032,7%
TOTAL PASIV		34.020.912	71.702.893	110,8%

Nr.crt.	Element bilantier	01.01.2022	30.06.2022	%
1	Stocuri	8.248.241	12.579.520	52,5%
2	Creante din care:	6.910.321	42.299.149	512,1%
	Creante comerciale – terti	3.744.095	4.674.336	24,9%
	Creante – parti afiliate	2.469.307	37.979.836	1.438,1%
	Alte creante	696.919	(355.023)	n/a
3	Investitii pe termen scurt	-	-	-
4	Disponibilitati banesti (casa si banci)	483.277	917.165	89,8%

Rezultate financiare neauditate individuale aferente exercitiului financiar incheiat la 30 iunie 2022 – intocmite potrivit cerintelor OMF

Pozitia financiara

Activele imobilizate, reprezentand 21% din activele totale, valorau 15.1 mil. RON (-13.5% vs. 2021), la sfarsitul primului semestru din 2022. Scaderea de 13,5% este explicata de transferul de activitate si de linii tehnologice si branduri din Prefera Foods in Verdino si Prefera Trading.

Din aceasta valoare, 78% reprezenta valoarea imobiliarilor corporale, in suma de 11.8 mil. RON . Restul, de 3.2 mil. RON, reprezinta valoarea imobiliarilor necorporale (0,8 mil. RON) si cea a imobiliarilor financiare – 2,5 mln. RON – imobilizari financiare in Prefera Trading si in Verdino.

Activele circulante, reprezinta cea mai mare pondere din total active, respectiv 77.8% si valorau 55.8 mil. RON (+257% vs. 2021).

Din valoarea totala inregistrata la sfarsit de semestru, principalele componente sunt:

- Stocurile valorau 12.6 mil. RON, cu 52.5% peste nivelul aferent sfarsitului de an precedent; valoarea ridicata se datoreaza cresterii cifrei de afaceri a companiei si implicit valorii materiilor prime si materialelor care sa sustina aceasta crestere
- Creantele, in valoare de 42.3 mil. RON (+512% vs. 2021), au reprezentat ponderea principala din activele circulante; creantele comerciale au cunoscut o crestere pana la 4,7 mln. Lei (cu 25% mai mult decat valoarea de sfarsit de an 2021), insa cresterea accentuata se inregistreaza la creantele aferente partilor afiliate, respectiv 37.979.836 lei, ca si rezultat al transferurilor catre Verdino si Prefera Trading, dar si al activitatii comerciale aflata in derulare intre companiile din grup: 4.636.904 lei – PreferaTrading si 33.342.932 – Verdino.
- Alte creante – (355.023) lei reprezinta TVA de recuperat la sfarsit de trimestru II.
- Restul activelor circulante reprezentau casa si conturile la banci, cu o crestere procentuala de 90% vs sfarsitul de an 2021

Cheltuielile in avans au scazut cu 12% fata de sfarsitul anului, ajungand la 0.8 mln. Lei.

In acest context, **activul net** al Societatii s-a dublat fata de anul anterior, ajungand la 71,7 mln. lei

Datoriile au crescut la 44.3 mil. RON (+37% vs. 2021). Structural, **datoriile pe termen lung** – reprezentate in principal din contravaloarea obligatiunilor emise anul anterior au ramas la aceeasi valoare.

Au crescut **datoriile pe termen scurt**, respectiv linia de credit a fost utilizata integral pentru a sustine cresterea productiei si a vanzarilor, dar si a stocului de produse finite. Compania prefera sa lucreze in aceasta perioada cu stocuri mult mai mari datorita incertitudinilor privind cresterea pretului la energie si gaz inregistrate in Romania ultimelor luni, dar si datorita incetinirii lantului de aprovizionare de la furnizorii interni si externi (crestere de preturi succesive, incertitudini in aprovizionare cu materie prima si ambalaje si necesitatea efectuarii de plati in avans pentru a asigura livrarile). De asemenea, in cadrul datoriilor pe termen scurt au aparut pentru prima data si dobanda aferenta obligatiunilor si achitata investitorilor in iulie 2022 (0.8 mln. Lei), precum si impozitul pe profit calculat si achitat: 1,1 mln lei.

Provizioanele se refera in special la contractele comerciale incheiate cu marile lanturi de magazine – 0.7 mln. lei. Veniturile in avans au scazut semnificativ, ajungand pana la 0.

Gradul de indatorare totala al Societatii la sfarsitul primului semestru din 2022 a fost de 62.8%, cu o scadere de 10% fata de valorile inregistrate in S1 2021.

Elemente ale performantei financiare

Cifra de afaceri neta aferenta primei jumatați a anului 2022 a fost de 22.5 mil. RON (+19,5% vs. S1 2021). Cresterea cifrei de afaceri in anul 2022 se datoreaza cresterii vanzarilor produselor Prefera cu marja comerciala mai ridicata, dar si datorita unei cresteri a preturilor de vanzare.

Veniturile totale din exploatare au insumat 59,7 mil. RON (+190,4% vs. S1 2021), in sa, pe langa cifra de afaceri neta si soldul creditor al productiei in curs de executie (determinat de cresterea stocurilor), componenta principala o constituie valoarea de 34,5 mln lei rezultata din transferurile catre Verdino si Prefera Foods.

Cheltuielile totale din exploatare au totalizat 29.7mil. RON , cu o crestere de 6 mln. lei vs S1 2021 – cresterea a fost determinata in special de cresterea pretului de achizitie la materii prime si consumabile (+3.4 mln lei), de dublarea cheltuielilor cu energia si apa – in contextul cresterii preturilor la nivel european, dar si de cresterea contravalorii serviciilor prestate de terti.

Astfel **profitul din exploatare** calculat ajunge la 29,9 mln RON.

Pierdere financiara, de aprox. 1,2 mln RON se datoreaza in special dobanzilor calculate la linia de credit, dar si la obligatiuni, la care se adauga si diferente de curs valutar.

Profitul brut de 28,7 mln lei a fost supus impozitarii (1,1 mln lei) si a determinat un profit net la 30 iunie 2022 de 27,6 mln lei.

Performanta Societatii se prezinta astfel:

Nr.	Indicator	30.06.2021	30.06.2022	%
1	Venituri din exploatare	20,539,305	59.652.097	190,4%
2	Cheltuieli de exploatare	23,442,572	29,743,120	26,9%
3	Profit din exploatare	(2.903.267)	29.908.977	-
4	Venituri financiare	43,323	398,895	820,7%
5	Cheltuieli financiare	360,282	1.578.296	338,1%
6	Profit /(Pierdere) financiara	(316.959)	(1.179.401)	272,1%
7	Venituri totale	20.582.628	60.050.992	191,8%
8	Cheltuieli totale	23.802.854	31.321.416	31,6%
9	Rezultat brut	(3.220.226)	28.729.576	-
10	Impozit pe profit	-	1.089.606	-
11	(Pierdere)/ Profit net	(3.220.226)	27.639.970	-

Situatia fluxurilor de trezorerie

Denumirea elementului	2021	2022
A	S1	S1
Flux de trezorerie din activitatea de exploatare		
Profit/(Pierdere) înainte de impozitare	-9.449.020	28.729.576
Ajustări pentru:		
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea imobilizărilor corporale și necorporale	2.681.672	1.558.581
Cheltuieli/(Venituri) aferente provizioanelor de stocuri	134.172	-
Cheltuieli/(Venituri) aferente creanțelor	-14.141	-48.366.059
Cheltuieli/(Venituri) aferente provizioanelor pentru riscuri și cheltuieli	13.515	274.876
(Castig net)/Pierdere netă din ieșiri de mijloace fixe	25.218	-32.842.751
Pierdere / (castig) din cedarea de imobilizări financiare	-	-
Venituri din subvenții	-226.791	-130.692
Venituri din dobânzi	-14.660	-6.697
Cheltuieli cu dobânzile	1.089.944	1.106.350
Flux de trezorerie generat din activitatea de exploatare înainte de modificări ale capitalului circulant	-5.760.091	-49.676.816
Descreștere / (Crestere) a creanțelor comerciale și de altă natură	-2.744.542	35.388.828
(Crestere) / Descreștere a stocurilor	1.419.799	4.331.279
(Descreștere) / Crestere a datoriilor comerciale și de altă natură	166.907	3.577.312
Dobânzi plătite	-345.333	-1.051.145
Impozit pe profit plătit	-	-
Trezorerie neta din activități de exploatare	-7.263.260	-7.430.542
Fluxuri de trezorerie din activități de investiții		
Plăți pentru achiziționarea de imobilizări corporale și necorporale	-5.614.971	-1.355.337
Incasări din vânzarea de imobilizări corporale și necorporale	140.816	98.669
Incasări din cedarea de investiții	-2.500.000	-
Incasări din împrumuturi acordate partilor afiliate	-	-
Dobânzi încasate	14.660	1
Trezorerie neta din activități de investiții	-7.959.495	-1.256.667

Fluxuri de trezorerie din activitati de finantare		
Incasari/plati din emisiunea de obligatiuni	24.609.500	-736.624
Incasari / (rambursari) imprumuturi bancare	-6.991.010	8.517.773
Incasari / (rambursari) imprumuturi primite de la partile afiliate	-1.900.000	1.001.200
Plata datoriilor aferente leasingului financiar	-114.720	-397.876
Incasari din subventii pentru somaj tehnic	69.961	-
Trezorerie neta din activitati de finantare	15.673.731	9.121.097
(Descreșterea)/ Cresterea netă a trezoreriei și echivalentelor trezoreriei	450.976	433.888
Trezorerie și echivalente de trezorerie la inceputul exercitiului financiar	32.301	483.277
Trezorerie și echivalente de trezorerie la sfarsitul exercitiului financiar	483.277	917.165

Evaluarea aspectelor legate de personalul Societatii

La 30 iunie 2022, Societatea nu avea nicio obligatie privind plata pensiilor catre fostii administratori si conducerii executive si a comisiei de supraveghere.

Numarul mediu de angajati la 30 iunie 2021 si respectiv 30 iunie 2022 se prezinta astfel:

Numar	2021	2022
Personal conducere	6	6
Personal administrativ	39	30
Personal productie	107	107
TOTAL	152	143

Dezvoltarea previzibila a Societatii

Principalele obiective stabilite pentru anul 2022 de catre conducerea Societatii, dar si pentru perioada 2023-2026 sunt imbunatatirea profitabilitatii si a situatiei financiare a companiei.

In acest scop, din punctul de vedere al produselor traditionale specifice Prefera Foods SA, respectiv pateul, zacusca, salata de vinete si mancarea gatita se are in vedere in continuare eliminarea produselor nerentabile, cresterea vanzarilor de produse cu marja ridicata de profitabilitate si implementarea de produse pe pietele noi.

Pentru aceste produse s-a avut in vedere cresterea numarului de clienti si cresterea vanzarilor pe fiecare tip de client, in special la nivelul marilor lanțuri de magazine, printr-o mai buna executie de piata si prin implementarea unei sortimentatii adecvate. Au fost eliminate produsele de volum, dar nerentabile, livrate in trecut catre retailul traditional, unde rulajul era foarte mare, insotit inasa de cheltuieli logistice si de distributie foarte mari, dar cu marje comerciale minime.

Prefera atinge o cifra de afaceri neta in primul semestru al anului 2022 de 22.516.150 lei , cu 19% mai mare decat cea realizata in aceeasi perioada a anului trecut. Compania isi doreste sa mentina trendul ascendent si in continuare, astfel incat cifra de afaceri bugetata la vanzarea produselor din categoria zacusca, salata de vinete, pate si mancare gatita sa fie atinsa cu usurinta. Chiar daca vanzarea acestor produse a fost transferata treptat in Prefera Trading SRL incepand cu cea dea doua jumatate a anului, rezultatele privind intregul an 2022 vor fi prezentate si intr-o maniera consolidata, astfel incat sa se reflecte in mod complet vanzarile aferente acestui an, Prefera Trading SRL fiind 100% detinuta si controlata de Prefera Foods SA.

Transferul de activitate” Linie de produse vegane” realizat la jumatatea anului 2022 catre firma din grup Verdino Green Foods SRL in valoare de 30,6 mln lei a fost determinat de o necesitate fireasca, impusa de piata careia i se adreseaza acest tip de produse, respectiv produsele din proteina vegetala:

- Productia se realizeaza acum intr-o singura fabrica, special dedicata produselor vegetale, fara a interveni contaminarea lor de la produsele traditionale realizate de Prefera; costurile de productie s-au concentrat acum intr-o singura fabrica, evitandu-se dublarea de cheltuieli si de pozitii
- Produsele vegetale fresh realizate de Verdino erau deja listate in Romania, Germania si alte tari europene; listarea produselor vegetale la conserva, de aceeasi companie, se poate realiza mult mai usor si cu costuri mai mici, folosindu-se de aceeasi retea de distributie si vanzare
- Marketingul si trade marketingul se poate acum face intr-un mod unitar, de o singura companie, cu acelasi focus in transmiterea mesajului catre cumparatorul final
- Prefera Foods SA detine 19% din Verdino Green Foods SRL, o companie ce va cunoaste o crestere accelerata a cifrei de afaceri in anii urmasori si, impreuna cu Crisware Holdings SRL – ce detine 68% din Prefera Foods SA si 38% din Verdino Green Foods SRL – detine controlul, stabileste si urmareste implementarea obiectivele companiei vegane. In prezent capitalul social al lui Verdino depaseste 87 mln lei.

Pentru Prefera Foods SA se anticipeaza un rezultatul net pozitiv pana la sfarsit de an 2022, reflectand un aspect firesc al cascadarii informatiilor prezentate pana in acest moment. Acest rezultat va permite Emitentului sa desfasoare o activitate rentabila din punct de vedere economic, sa poata reactiona oricand la schimbarile din mediul economic, sa faca posibila plata la timp a cuponului aferent Obligatiunilor emise dar si rambursarea la scadenta a contravalorii lor.

Data: 11 august 2022

Ciurtin Petru Raul

Presedinte Consiliu de Administratie

Declaratie
privind raportarile contabile semestriale la 30 iunie 2022
ale societatii PREFERA FOODS SA
in conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii nr.82/1991

S-au intocmit raportarile contabile semestriale la 30 iunie 2022 pentru societatea PREFERA FOODS SA, avand sediul in localitatea Oiejdea, comuna Galda de Jos, DN 1, KM 392+600, Jud. Alba, telefon 0258 806 690, cod unic de inregistrare 18484221, numar de inregistrare la Registrul Comertului J01/245/2006, forma de proprietate: 34-societati comerciale pe actiuni, activitatea preponderanta: 1011-„Prelucrarea si conservarea carnii”.

Presedintele Consiliului de Administratie al PREFERA FOODS SA, dl. Ciurtin Petru Raul isi asuma raspunderea pentru intocmirea raportarilor contabile semestriale la 30 iunie 2022 si confirma ca:

- a). Politicile contabile utilizate la intocmirea raportarilor contabile semestriale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile; raportarile contabile semestriale nu sunt auditate.
- b). Raportarile contabile semestriale ofera a imagine fidela a pozitiei financiare, a performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata de societate.
- c). Societatea isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Ciurtin Petru Raul
Presedintele Consiliului de Administratie

Bifati numai
dacă
este cazul:

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

 An Semestru
Anul **2022**

Suma de control 14.624.000

Entitatea **PREFERA FOODS SA**

Adresa

Județ Sector Localitate

Strada Nr. Bloc Scara Ap. Telefon

Număr din registrul comerțului Cod unic de inregistrare

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

1039 Prelucrarea și conservarea fructelor și legumelor n.c.a.

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

1039 Prelucrarea și conservarea fructelor și legumelor n.c.a.

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

?

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

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

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

Instrucțiuni

Corelații

1.Import fisier XML - F10 la [31/12/AP](#)2.Import fisier XML - F20 la [30/06/AP](#)Import **'balanta.txt'**Import **fisier XML creat cu alte aplicații****VALIDARE**

DEBLOCARE

ANULARE

LISTARE

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Numele si prenumele

Semnătura _____

Calitatea

Nr.de inregistrare in organismul profesional

CIF/ CUI membru CECCAR

Semnătura _____

Carmen-Rodica
DobreaDigitally signed by
Carmen-Rodica Dobrea
Date: 2022.08.08 11:28:37
+03'00'

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2022

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr. 1669/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2022	30.06.2022
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	1.165.742	771.608
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	13.754.431	11.796.176
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	2.500.000	2.500.500
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	17.420.173	15.068.284
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	8.248.241	12.579.520
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)	6.910.321	42.299.149
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	6.910.321	42.299.149
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	483.277	917.165
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	15.641.839	55.795.834
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	958.900	838.775
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	242.135	224.076
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12	716.765	614.699
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	13	7.306.563	19.529.688
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	8.446.719	36.490.222
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	26.583.657	52.173.205
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+473***+509+5186+519)	18	16	24.890.676	24.762.636
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	441.313	716.189
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	130.692	
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	130.692	
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20	130.692	
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	14.624.000	14.624.000
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	14.624.000	14.624.000
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35	35.500.000	35.500.000
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36		
IV. REZERVE (ct.106)	39	37		
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	0	0
SOLD C (ct. 117)	44	42	39.423.312	51.069.590
SOLD D (ct. 117)				
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	0	27.639.970
SOLD D (ct. 121)	46	44	9.449.020	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	1.251.668	26.694.380
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	1.251.668	26.694.380

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

RADOVICI ADRIAN SEBASTIAN

Semnătura _____

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

DOBREAN CARMEN RODICA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2022

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. Nr.rd. OMF nr.1669/ 2022	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
			01.01.2021- 30.06.2021	01.01.2022- 30.06.2022
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	18.847.208	22.516.150
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	17.760.608	21.133.804
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	25.132.814	29.921.871
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	1.323.974	1.142.592
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	7.609.580	8.548.313
— 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	1.422.021	2.617.886
Sold D	08	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și 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	71.949	
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	198.127	34.518.061
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	78.415	130.692
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	20.539.305	59.652.097
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	10.058.637	13.482.297
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	398.154	133.785
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	536.953	1.161.244
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	318.393	399.934
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20	1.130.976	1.168.430
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21	387.009	532.072
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	22	6.175.322	5.951.820
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	5.994.841	5.738.736
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	180.481	213.084
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	26	25	1.258.241	1.558.581

a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	1.258.241	1.558.581
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	29	28	-6	14.913
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29		14.947
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30	6	34
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	32	31	4.140.898	6.529.246
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	3.440.584	4.296.311
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	34	33	147.935	206.185
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	35	34	321.202	322.867
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	36	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	37	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	38	37	231.177	1.703.883
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	39	130.406	274.876
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40	624.390	755.960
- Venituri (ct.7812)	41	41	493.984	481.084
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	42	42	23.442.572	29.743.120
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	0	29.908.977
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	44	2.903.267	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	47	1	6.697
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	48		6.697
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	50	43.322	392.198
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	52	43.323	398.895
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54	54		
- Venituri (ct.786)	55	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	56	210.474	1.106.350
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57	32.027	55.205
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58	149.808	471.946
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	59	360.282	1.578.296
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				

- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	316.959	1.179.401
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	62	20.582.628	60.050.992
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	63	23.802.854	31.321.416
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	0	28.729.576
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	3.220.226	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	66		1.089.606
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	67		
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	0	27.639.970
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	70	3.220.226	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

RADOVICI ADRIAN SEBASTIAN

Numele si prenumele

DOBREAN CARMEN RODICA

Semnătura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE

la data de 30.06.2022

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.1669 / 2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		27.639.970
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, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	30.06.2021		30.06.2022
A		B	1		2
Numar mediu de salariati	20	19	152		143
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	162		154
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	390.499
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	390.499
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	260.935
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	30.06.2021
A		B	1
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
- din fonduri publice	45	40	
- din fonduri private	46	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0
- cheltuieli curente	48	43	
- cheltuieli de capital	49	44	
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	30.06.2021
A		B	1
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.	30.06.2021
A		B	1
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	611.177	631.361
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)	111.294	
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	103.752	2.553.915
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		2.500.500
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		2.500.500
- 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	103.752	53.415
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	14.875	12.396
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56	88.877	41.019
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	4.854.456	9.472.328
- 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	331.930	2.761.618
- 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	452.933	390.499
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	340.866	146.800
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	167.508	113.430
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	162.914	33.370
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	10.444	
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		300
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	38.755	35.362.607
- 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	38.755	35.362.607
- 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		-6.226
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- 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	13.439	
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	3.151	141
- în lei (ct. 5311)	99	85	2.868	139
- în valută (ct. 5314)	100	86	283	2
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	34.740	923.251
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	17.939	22.481
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	16.801	900.770
- 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	10.638.001	36.276.376
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		25.534.862
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		25.534.862
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	563.514	426.331
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	5.769.276	6.756.357
- 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	1.619.387	3.258.906
- 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	617.225	625.928
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	508.205	1.876.193
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	363.363	187.477
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	130.906	1.674.188
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	13.936	14.528
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119	3.179.781	1.056.705
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120	1.700	1.500
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121	3.178.081	1.055.205

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122				
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123				
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124				
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	14.624.000	14.624.000		
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132	14.624.000	14.624.000		
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	545.935	840.056		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	30.06.2021	30.06.2022		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	30.06.2021	30.06.2022		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	30.06.2021	30.06.2022		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	30.06.2021		30.06.2022	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	14.624.000	X	14.624.000	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	10.100.280	69,07	10.100.280	69,07
- deținut de persoane fizice	170	151	4.523.720	30,93	4.523.720	30,93
- deținut de alte entități	171	152				

XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2021	2022
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	172	152a (312)		
XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2021	2022
- dividendele interimare repartizate ⁸⁾	173	152b (315)		
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	30.06.2021	30.06.2022
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	174	153		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	175	154		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	176	155		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	177	156		
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	30.06.2021	30.06.2022
Venituri obținute din activități agricole	178	157		
XVII. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:		Nr. rd.	Sume (lei)	
- inundații	180	157b (323)		
- secetă	181	157c (324)		
- alunecări de teren	182	157d (325)		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

RADOVICI ADRIAN SEBASTIAN

Numele si prenumele

DOBREAN CARMEN RODICA

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Conturi entitati mari, mijlocii si mici

1011 SC(+)F10S.R31

OK

?

Preluare F10, F20 col.2

Sterge date incarcate

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

-

+

Salt