

GERMINA AGRIBUSINESS S.A.

Raportul Consiliului de Administratie pentru semestrul I al anului 2021

Raport pentru semestrul I al anului 2021 intocmit conform cu Anexa nr. 14 din Regulamentul nr. 5/2018 emis de Autoritatea de Supraveghere Financiara

Denumirea Societatii: GERMINA AGRIBUSINESS S.A.

Sediul Social: Bucuresti Sectorul 2, Strada Delea Veche, Nr. 24, Corp A, Modulele M2, M3, M4 si M5, Etaj 10

Telefon: 004-021-323 01 62 / 004-021-3222 54 80; Fax: 004-021-323 01 68

CUI: 351290

Nr. inreg. Reg. Com.: J40/895/1991

Societate listata la Bursa de Valori Bucuresti, categoria AERO – sistemul multilateral de tranzactionare

Capital social subscris si varsat: 33.772.730 RON

Cuprins

1. ANALIZA ACTIVITATII EMITENTULUI	3
2. SITUATIA ECONOMICO-FINANCIARA	5
3. SCHIMBARI CARE AFECTEAZA CAPITALUL SI ADMINISTRAREA EMITENTULUI	14
4. TRANZACTII SEMNIFICATIVE.....	14
5. ANEXE	14

1. ANALIZA ACTIVITATII EMITENTULUI

1.1 Descrierea societatii

GERMINA AGRIBUSINESS S.A. este o societate pe actiuni administrata in sistem unitar, functionand in conformitate cu legile din Romania. Actiunile societatii sunt listate la Bursa de Valori Bucuresti, categoria AERO – Sistemul multilateral de tranzactionare.

GERMINA AGRIBUSINESS S.A. ofera clientilor sai o gama de produse si servicii destinate agriculturii, principalele activitati fiind producerea de seminte de cereale, procesarea si conditionarea semintelor in statiile proprii, distributia de inputuri pentru fermieri, seminte productie proprie, seminte ale altor producatori precum si de produse pentru protectia plantelor si ingrasaminte.

Din punct de vedere al obiectului principal de activitate, GERMINA AGRIBUSINESS S.A. este cuprinsa in grupa societatilor de profil agricol: “comert cu ridicata al cerealelor, semintelor, furajelor si tutunului neprelucrat”, cod clasa CAEN: 4621. Societatea isi desfasoara activitatea in patru sucursale (la 30 Iunie 2021) denumite «Complexe Agrosem» (Dambovita, Prahova, Tecuci, Urziceni) si un punct de lucru, Vadeni.

Sediul administrativ al societatii este localizat in Bucuresti, Sectorul 2, Strada Delea Veche, Nr. 24, Corp A, Modulele M2, M3, M4 si M5, Etaj 10.

Prin hotararea AGA din 24.04.2019 Societatea si-a schimbat denumirea in GERMINA AGRIBUSINESS S.A. din SEMROM MUNTENIA S.A. Noua denumirea este inregistrata la Oficiul Registrului Comertului de pe langa Tribunalul Bucuresti incepand cu 03.05.2019. SEMROM MUNTENIA S.A. este succesoarea SEMROM S.A. Bucuresti, care prin hotararea AGA din 21.10.1997 s-a divizat in 5 societati comerciale pe zone geografice.

In semestrul I al anului financiar 2021 Societatea a realizat vanzari atat pe piata din Romania, cat si din UE.

1.2 Prezentarea si analiza tendintelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afecteaza sau ar putea afecta lichiditatea emitentului, comparativ cu aceeași perioada a anului trecut.

Principalii factori de incertitudine sunt asociati riscurilor de piata, de rata a dobanzii, de credit si de lichiditate.

Riscul de piata

Riscul de piata la care este expusa societatea este riscul de pret. Formarea pretului cerealelor este influentata de mai multi factori externi (de ex. pretul de comercializare pe piata internationala sau in port, obtinerea exclusivitatii pentru producerea sau comercializarea anumitor hibrizi, conditii climaterice nefavorabile etc.) care nu pot fi controlati de catre Societate. Variatia preturilor pietei la seminte sau alte produse poate afecta veniturile, respectiv marja de profitabilitate a Societatii.

Riscul ratei dobanzii

Expunerea Societatii la riscul modificarilor ratei dobanzii se refera in principal la imprumuturile purtatoare de dobanda variabila pe care Societatea le-a contractat.

Riscul de credit

Incepand cu anul 2017 Societatea desfasoara relatii comerciale numai cu terti care justifica finantarea pe credit. Politica Societatii este ca toti clientii care doresc sa desfasoare relatii comerciale in conditii de creditare sa faca obiectul procedurilor proprii de verificare. De asemenea, soldurile de creante sunt monitorizate permanent, pentru a diminua expunerea Societatii la riscul unor creante neincasabile.

Riscul de lichiditate

Societatea se asigura, pe cat posibil, ca va dispune de lichiditatile necesare in vederea achitarii obligatiilor de plata scadente, respectiv a acoperirii cheltuielilor operationale. In acest sens se prioritizeaza cheltuielile in functie de natura lor si se stimuleaza prin discounturi financiare vanzarile cu plata inainte de termen. Societatea are contracte linii de credit tip overdraft pentru a asigura nevoia curenta de capital de lucru.

Riscul aferent impozitarii

Sistemul fiscal este supus unor reglementari si modificari permanente. Interpretarea textelor si procedurilor pot varia si exista riscul ca anumite tranzactii sa fie percepute diferit de autoritatile fiscale in comparatie cu tratamentul

Societatii. Obligatiile fiscale calculate si declarate de societate sunt supuse controlului fiscal pentru o perioada de cinci ani.

Riscul variatiilor de curs valutar

Societatea are contractate un imprumut si leasing-uri desfasurate intr-o alta moneda decat moneda functionala (RON). In semestrul I Societatea a inregistrat o pierdere neta din variatii de curs valutar de 58.843 RON.

Riscul generat de epidemia COVID-19

Managementul a analizat zonele de risc la care este expusa societatea in perioada urmatoare si considera ca acest eveniment nu afecteaza continuitatea activitatii.

Societatea ia in considerare probleme potentiale, cum ar fi:

- pierderea unor clienti sau riscul de pierdere a unor contracte;
- potentiale intarzieri la incasare;
- impactul asupra capitalului uman.

Societatea a luat o serie de masuri pentru preintampinarea acestor riscuri, astfel:

- pentru activitatea de prestari servicii au fost semnate contracte care acopera intreaga capacitate de productie a Societatii in anul financiar 2021. Clientii sunt companii multinationale cu prezenta semnificativa in piata mondiala de vanzare si distributie a semintelor, a caror continuitate a activitatii nu va fi periclitata de situatia actuala.
- managementul pregateste si urmareste periodic cash-flow-ul operational al Societatii;
- a implementat politici si proceduri pentru preventia COVID-19 la locul de munca. Prezenta in sedii este conditionata de purtarea mastilor de protectie si sunt respectate cerintele de distantare sociala. Toți angajații trebuie să se asigure că înțeleg și respectă politicile și practicile de prevenție a infecțiilor la locurile lor de muncă. Pentru activitatile de birou au fost luate masuri precum reducerea contactului social prin aranjamente privind munca de la distanță, ore flexibile, eșalonarea orelor de deschidere, prezenta prin rotatie la sediu, utilizarea e-mailului și a teleconferințelor.

1.3 Prezentarea si analizarea efectelor asupra situatiei financiare a emitentului a tuturor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate (precizând scopul si sursele de finantare a acestor cheltuieli), comparativ cu aceeași perioada a anului trecut

Societatea isi administreaza capitalul pentru a se asigura ca poate sa isi continue, cu prioritate, maximizarea randamentului pentru detinatorii de interese prin optimizarea echilibrului dintre datorii si capitaluri proprii.

1.4 Prezentarea si analizarea evenimentelor, tranzactiilor, schimbarilor economice care afecteaza semnificativ veniturile din activitatea de baza. Precizarea masurii in care au fost afectate veniturile de fiecare element identificat. Comparatie cu perioada corespunzatoare a anului trecut.

In 2020, Romania a traversat una dintre cele mai dificile perioade agricole din istoria ei moderna, seceta afectand in mod extrem sau in totalitate aproximativ 70% din suprafata agricola a tarii, adică peste 6 milioane de hectare teren agricol, conform datelor INMH.).

Din cauza lipsei precipitatiilor, plantele au imbatranit prematur in zonele calamitate, astfel incat, de pe suprafete extinse, nu au putut fi recoltate, si au fost tocate pentru zootehnie sau incorporate in sol pentru a pregati semanatul, in perioada optima, acolo unde a plouat suficient. Situatia a fost extrem de vizibila mai ales in situatia culturilor pentru samanta, dar si in culturile pentru consum. Puternic afectate au fost estul Campiei Baraganului si zonele Dobrogea si Moldova.

Consecintele evenimentelor prezentate mai sus, la nivelul societatii, au fost in 2020 pierderea partiala a culturilor de grau si a loturilor de porumb pentru „field to bag”, cantitati diminuate aduse de clienti in statii pentru procesare si o campanie dificila de colectare a soldurilor scadente aferente vanzarilor din toamna anului 2019 si primavara anului 2020.

Ca urmare a rezultatului nefavorabil inregistrat in 2020 si a dificultatilor intampinate in atragerea de capital de lucru suplimentar pentru a sustine dezvoltarea departamentului comercial, Societatea a decis restrangerea activitatii de vanzare inputuri pentru agricultura mare catre fermieri. Astfel, eforturile din prima parte a anului

2021 s-au concentrat în principal pe lichidarea stocurilor de semințe de primăvară, îngrășăminte foliare și produse de protecție a plantelor și pe recuperarea creanțelor.

În prima parte a anului Societatea a vândut locațiile Aristide Pascal și Braila, înregistrând un venit net de 7.240.301 RON, conform planului aprobat de AGEA în 24.04.2019 și 02.03.2021 și intenționează să vândă locația Vadeni în prima parte a anului 2022.

Cu excepția celor menționate mai sus, nu au fost identificate alte evenimente, tranzacții, schimbări economice care pot afecta semnificativ veniturile din activitatea de bază.

2. SITUAȚIA ECONOMICO-FINANCIARĂ

Situația financiară la 30 Iunie 2021 nu este auditată.

2.1 Analiza principalelor elemente ale situației pozitive financiare

Următorul tabel conține situația poziției financiare a Societății pentru anul încheiat la data de 31 Decembrie 2020 și 30 Iunie 2021.

Denumirea Indicatorilor	31 Dec 2020	30 Iun 2021	VAR ABS	VAR %
Imobilizări necorporale	193.123	160.526	(32.597)	-17%
Imobilizări corporale	37.523.117	27.039.317	(10.483.800)	-28%
Imobilizări financiare	137.996	139.380	1.384	1%
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	37.854.236	27.339.223	(10.515.013)	-28%
Stocuri	6.063.930	2.757.726	(3.306.204)	-55%
Creanțe	30.003.440	38.471.428	8.467.988	28%
Investiții pe termen scurt	249.436	282.033	32.597	13%
Casa și conturi la bănci	7.955.017	11.848.004	3.892.987	49%
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE	44.271.823	53.359.191	9.087.367	21%
Cheltuieli în avans	80.793	310.084	229.291	284%
TOTAL ACTIVE	82.206.853	81.008.498	(1.198.355)	-1%
Datorii: sumele care trebuie plătite într-o perioadă de până la un an	25.641.104	23.774.051	(1.867.053)	-7%
Datorii: sumele care trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an	2.092.284	1.596.540	(495.744)	-24%
TOTAL DATORII	27.733.389	25.370.591	(2.362.797)	-9%
Provizioane	435.276	335.276	(100.000)	-23%
Venituri în avans	59.025	43.422	(15.603)	-26%
Capital	33.772.730	33.772.730	-	-
Rezerve din reevaluare	10.586.959	5.870.853	(4.716.106)	-45%
Rezerve	4.344.614	4.344.614	-	-
Profitul/(Pierdere) reportată	8.823.174	9.990.967	1.167.793	13%
Profitul/(Pierdere) la sfârșitul perioadei de raportare	(3.548.314)	1.280.045	4.828.359	
Repartizarea profitului	-	-	-	-
TOTAL CAPITALURI PROPRII	53.979.163	55.259.209	1.280.046	2%
TOTAL PASIVE	82.206.853	81.008.498	(1.198.355)	-1%

2.1.1 Active imobilizate

Tabel de miscare pentru Imobilizarile corporale si necorporale

	Imobilizari necorporale	Terenuri si amenajari teren	Constructii	Instalatii tehnice si masini	Alte instalatii, utilaje si mobilier	Investitii imobiliare - terenuri	Investitii imobiliare – constructii	Imobilizari corporale in curs de executie	Avansuri
Valoare Bruta									
01 ianuarie 2021	1.960.252	8.091.956	14.011.981	26.541.444	258.192	3.677.009	5.185.016	53.278	27.988
Cresteri	-	-	-	4.256	-	-	-	253.428	-
Reevaluare	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Cedari	8,520	3.982.949	2.603.506	4.730.966	57.355	573.595	331.135	-	27.988
Transfer	-	-	199.499	47.887	-	-	59,320	(306.706)	-
30 Iunie 2021	1.951.732	4.109.007	11.607.974	21.862.622	200.837	3.103.414	4.913.201	-	-
Amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare									
01 Ianuarie 2021	1.767.129	-	4.617.728	15.101.161	166.832	-	438.027	-	-
Amortizare	32.597	-	715.263	904.846	13.038	-	44.979	-	-
Reduceri sau reluari	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Cedari	8.520	-	579.871	2.572.447	40.974	-	50.844	-	-
Transfer	-	-	-	-	-	-	-	-	-
30 Iunie 2021	1.791.206	-	4.753.120	13.433.560	138.896	-	432.163	-	-
Valoare neta									
01 Ianuarie 2021	193.123	8.091.956	9.394.253	11.440.283	91.360	3.677.009	4.746.989	53.278	27.988
30 Iunie 2021	160.526	4.109.007	6.854.854	8.429.061	61.941	3.103.414	4.481.038	-	-

La data de 30 iunie 2021 activele imobilizate ale Societatii sunt de 27.339.223 RON, in scadere cu 10.515.013 RON, sau 28%, fata de soldul inregistrat la 31 decembrie 2020.

Imobilizari necorporale

In prima parte a anului 2021 au fost scoase din functiune imobilizari necorporale in valoare de 8.520 RON, integral amortizate.

Imobilizari corporale

Imobilizarile corporale includ terenuri, cladiri, echipamente, instalatii de lucru detinute si utilizate de Societate pentru producerea de bunuri si prestarea de servicii si in scopuri administrative, precum si investitiile imobiliare destinate inchirierii sau vanzarii.

Descrierea achizitiilor si/sau instrainarilor de active din semestrul I 2021:

In semestrul I 2021 Societatea a executat lucrari de refacere a infrastructurii si a spatiilor de depozitare din sucursalele Urziceni, Dambovitza si Prahova in valoare de 258.819 RON si a achizitionat echipamente tehnologice in valoare de 52.143 RON.

Investitiile mentionate mai sus au fost realizate conform cu planul de investitii aprobat de AGOA din 26.04.2021.

Societatea a vandut locatiile Aristide Pascal si Braila, inregistrand un venit net de 7.240.301 RON, conform planului aprobat de AGEA in 24.04.2019 si 02.03.2021 si intentioneaza sa vanda locatia Vadeni in prima parte a anului 2022.

Imobilizari financiare

Imobilizarile financiare au urmatoarea structura la data de 30 Iunie 2021:

Denumirea indicatorilor	31 Decembrie 2020	30 Iunie 2021
Actiuni detinute la entitati afiliate	988.244	988.244
Numerar la banca a carui utilizare este restrictionata	137.996	139.380
Ajustari pentru depreciere a imobilizarilor financiare	(988.244)	(988.244)
TOTAL	137.996	139.380

Numerarul restrictionat din banca este constituit din garantiile gestionarilor, in limita a maxim 3 salarii, si garantiile platite furnizorilor.

2.1.2 Active circulante

Stocuri

Stocurile Societatii sunt reprezentate de seminte de cereale (grau, orz, rapita), ingrasaminte si produse pentru protectia plantelor.

Productia in curs de executie consta in costul semintelor din verigi superioare (forme parentale, samanta prebaza si baza), acordate agricultorilor multiplicatori pentru producerea de samanta conform contractelor de multiplicare si alte cheltuieli cu certificari. Productia in curs se determina, pe fiecare contract de multiplicare, prin evidentierea cantitativ valorica a tuturor produselor acordate si a cheltuielilor de multiplicare efectuate pana la sfarsitul perioadei, respectiv pana la obtinerea semintei certificate baza si C1. La 30 iunie 2021 Societatea are in multiplicare seminte de grau.

Componenta stocurilor la 31 decembrie 2020 si 30 iunie 2021 este prezentata mai jos :

Denumirea indicatorilor	31 Decembrie 2020			30 Iunie 2021			Modificari 2021/2020
	Cost	Ajustari pentru depreciere	Total	Cost	Ajustari pentru depreciere	Total	
Materii prime si materiale consumabile	1.057.341	25.912	1.031.429	482.083	19.208	462.875	-55%
Productie in curs de executie	491.220	-	491.220	148.484	-	148.484	-70%
Produse reziduale	453	357	95	4	-	4	-96%
Produse finite si marfuri	4.298.675	121.551	4.177.124	1.920.113	71.224	1.848.889	-56%
Servicii in curs de executie	-	-	-	-	-	-	-
Ambalaje	307.123	7.487	299.636	303.895	6.421	297.474	-1%
Materiale de natura obiecte de inventar	8.113	399	7.713	-	-	-	-100%
Active biologice de natura stocurilor	-	-	-	-	-	-	-
Stocuri aflate la terti	30.480	-	30.480	-	-	-	-100%
Avansuri	26.232	-	26.232	-	-	-	-100%
Total	6.219.636	155.706	6.063.930	2.854.579	96.853	2.757.726	-55%

Materiile prime si ambalajele au scazut cu 570.716 RON la 30 iunie 2021 comparativ cu 31 decembrie 2020 ca urmare a vanzarii in intregime a stocurilor de seminte destinate campaniei de primavara si a deciziei Societatii de a nu mai achizitiona stocuri suplimentare pe fondul restrangerii activitatii de vanzare inputuri pentru agricultura mare catre fermieri. Scaderea valorii metionate mai sus contine si reversarile ajustarilor de valoare privind stocurile, in valoare de 7.769 RON.

Produsele finite si marfurile au inregistrat la 30 iunie 2021 o scadere de 2.328.235 RON, de la 4.177.124 RON la 31 decembrie 2020 la 1.848.889 RON la 30 iunie 2021. Scaderea valorii mentionate mai sus contine si reversarile ajustarilor de valoare privind stocurile, in suma de 50.327 RON.

Linia de productie in curs de executie contine formele parentale de grau ce au fost insamantate in toamna anului 2020.

Creante

Creantele comerciale sunt recunoscute si inregistrate initial la valoare conform facturilor sau conform documentelor care atesta livrarea bunurilor, respectiv prestarea serviciilor. Evaluarea valorii recuperabile a creantelor la data bilantului se face la valoarea lor probabila de incasare sau de plata.

La 30 iunie 2021 creantele Societatii sunt dupa cum urmeaza:

Denumirea indicatorilor	31 Decembrie 2020	30 Iunie 2021	2021/2020
Creante comerciale – terti	32.139.082	36.018.537	12%
Creante comerciale - alte parti legate	-	-	-
Total creante comerciale	32.139.082	36.018.537	12%
Ajustari de depreciere pentru creante comerciale	5.146.535	5.059.253	-2%
Creante comerciale, net	26.992.547	30.959.283	15%
Alte creante	3.925.483	8.426.734	115%
Ajustari de depreciere pentru alte creante	914.590	914.590	0%
Alte creante, net	3.010.893	7.512.145	149%
Total creante comerciale si alte creante	30.003.440	38.471.428	28%

Cresterea creantelor este influentata, in principal, de majorarea creantelor comerciale cu 3.879.455 RON, de la 32.139.082 RON la 31 decembrie 2020, la 36.018.537 RON la 30 iunie 2021. Cresterea este determinata de vanzarile la termen efectuate in campania de primavara pentru culturile de porumb, floarea soarelui, mazare si soia, ce vor fi incasate pana la finalul anului 2021.

Linia de Alte creante contine la 30 iunie 2021 TVA de recuperat de 306.586 RON, de la 2.774.019 RON la 31 decembrie 2020 si creante de incasat pentru vanzarile de imobilizari in valoare de 6.921.383 RON. In prima parte a anului 2021 Societatea a incasat 1.938.501 RON din rambursari de TVA.

La 30 iunie 2021, creantele indoielnice avand o valoare de 5.973.843 RON (31 decembrie 2020: 6.061.125 RON) sunt ajustate pentru depreciere, din care creante comerciale in suma de 5.059.253 RON si debitori diversi in suma de 914.590 RON. Miscarile in ajustarile pentru depreciere a creantelor au fost urmatoarele:

	2020	2021
Sold la 1 ianuarie	4.622.998	4.622.998
Cresteri in timpul anului	1.782.028	-
Reversari in urma incasarilor	343.901	87.282
Reversari in urma scoaterii din patrimoniu	-	-
Sold la 31 decembrie / 30 Iunie	6.061.125	5.973.843

Numerar si echivalente de numerar

Disponibilitatile banesti raportate la 30 iunie 2021 sunt de 11.848.004 RON, in crestere cu 3.892.987 RON fata de 31 decembrie 2020. Fluxurile de trezorerie sunt prezentate la pagina 15.

2.1.3 Datorii

Urmatorul tabel prezinta datoriile inregistrate de Societate la 31 decembrie 2020 si 30 iunie 2021:

Denumirea indicatorilor	Sold la		Termen de exigibilitate			Modificare 2021/2020
	31 decembrie 2020	30 iunie 2021	Sub 1 an	1 - 5 ani	Peste 5 ani	
Sume datorate institutiilor de credit	8.440.055	9.683.411	8.432.608	1,250.803	-	15%
Avansuri incasate in contul comenzilor	3.982.746	3.473.460	3.473.460	-	-	-13%
Datorii comerciale - alte parti legate	-	-	-	-	-	0%
Datorii comerciale - furnizori terti	7.297.598	10.174.673	10.174.673	-	-	39%
Total datorii comerciale	11.280.345	13.648.133	13.648.133	-	-	21%
Sume datorate entitatilor din grup	-	-	-	-	-	0%
Alte datorii	8.012.989	2.039.047	1.693.310	345.738	-	-75%
Total	27.733.389	25.370.591	23.774.051	1.596.540	-	-9%

Datoriile Societatii au scazut cu 2.362.797 RON, de la 27.733.389 RON la 31 decembrie 2020 la 25.370.591 RON la 30 iunie 2021. Scaderea datoriilor este determinata de decizia Societatii de a nu mai achizitiona stocuri suplimentare pe fondul restrangerii activitatii de vanzare inputuri pentru agricultura mare catre fermieri. Leasingurile financiare au scazut cu 1.039.442 RON, de la 2.258.099 RON la 31 decembrie 2020, la 1.218.657 RON la 30 iunie 2021 in timp ce creditele bancare s-au apreciat cu 1.243.356 RON, de la 8.440.055 RON la 31 decembrie 2020, la 9.683.411 RON la 30 iunie 2021.

La data de 31 decembrie 2020 situatia imprumuturilor la institutiile de credit este urmatoarea:

Tip credit	Plafon aprobat	Sold 31.12.2020	Data acordarii	Data rambursarii	Dobanda (%)	Garantii
Linie de credit	2.000.000	-	21.06.2019	15.03.2022	Robor la 3 luni +3,25%	Ipoteca active (teren + constructii) Tecuci
Overdraft	6.700.000	6.192.316	27.11.2019	26.11.2021	Robor la 3 luni +3,5%	Ipoteca active (teren + constructii) Ploiesti si Dambovita
Linie de credit pentru echipamente	3.239.155 (680.838 EUR)	2.247.738	26.03.2019	25.03.2024	Euribor la 3 luni +4,4%	Echipament tratat si insacuit achizitionat in 2019.
Total credite	14.939.155	8.440.055	-	-	-	-

La data de 30 iunie 2021 situatia imprumuturilor la institutiile de credit este urmatoarea:

Tip credit	Plafon aprobat	Sold 30.06.2021	Data acordarii	Data rambursarii	Dobanda (%)	Garantii
Linie de credit	2.000.000	1.209.827	21.06.2019	15.03.2022	Robor la 3 luni +3,25%	Ipoteca active (teren + constructii) Tecuci
Overdraft	6.700.000	6.540.524	27.11.2019	26.11.2021	Robor la 3 luni +3,5%	Ipoteca active (teren + constructii) Ploiesti si Dambovita
Linie de credit pentru echipamente	3.239.155 (680.838 EUR)	1.933.060	26.03.2019	25.03.2024	Euribor la 3 luni +4,4%	Echipament tratat si insacuit achizitionat in 2019.
Total credite	14.939.155	9.683.411	-	-	-	-

Provizioane

La 30 iunie 2021 provizioanele Societatii se prezinta dupa cum urmeaza:

Denumirea provizionului	Sold la 31 decembrie 2020	Transfer in cont	Transfer din cont	Sold la 30 Iunie 2021
Provizioane pentru litigii	230.000	-	-	230.000
Alte provizioane	205.726	100.000	-	105.276
Total	435.276	100.000	-	337.276

Societatea a inregistrat in anii precedenti un provizion in suma de 1.664.960 RON (inclusiv cheltuieli de judecata) pentru un litigiu in care o parte terta solicita plata unei sume de 1.632.975 RON, reprezentand prejudiciul creat printr-o pretinsa prestare gresita a serviciilor asupra unei cantitati de porumb. Litigiul a fost solutionat nefavorabil Societatii la prima instanta. La Curtea de Apel Constanta s-a admis apelul si s-a respins cererea de chemare în garanție, ca nefondată. Provizionul a fost reversat in cursul anului 2020, solutia instantei de apel fiind executorie. Hotararea judecatoreasca din apel a fost atacata cu recurs.

Societatea a inregistrat in anii precedenti provizioane pentru dispute legale privind pretentii civile in suma de 230.000 RON. Provizionul a fost mentinut in limita sumei de 230.000 RON la 30 iunie 2021.

Linia de alte provizioane include provizioanele pentru concedii de odihna aferente anului 2021 si neefectuate pana la data de 30.06.2021 in suma de 105.276 RON (2020: 105.276 RON).

2.1.4 Capitalurile proprii

Capitalul social al Societatii este integral varsat la 31 decembrie 2020. Nu au fost modificari pe parcursul Semestrului I 2021.

	Sold la 31 decembrie 2020	Detinere %	Sold la 30 iunie 2021	Detinere %
S.I.F. Muntenia S.A.	30.625.615	90,6815	30.625.615	90,6815
Alti actionari persoane fizice	2.686.286	7,9541	2.894.800	8,5714
Alti actionari persoane juridice	460.829	1,3644	252.315	0,7471
Total	33.772.730	100	33.772.730	100

In cadrul AGOA din 26.04.2021 s-au aprobat :

- Acoperirea pierderii contabile realizata in suma de 3.548.314 RON din profitul de repartizat pentru anul 2019, respectiv suma de 706.216 RON si din surplusul realizat din rezerve din reevaluare in valoare de 2.842.098 RON ;

Astfel, rezultatul reportat nerepartizat este de 5.274.860 RON.

2.2 Contul de profit si pierdere

Denumirea Indicatorilor	30 Iunie 2020	30 Iunie 2021	VAR ABS	VAR %
1	2	3	4=3-2	5=4/2
Cifra de afaceri neta	22.118.393	12.099.768	(10.018.625)	-45%
Venituri cost productie in curs de executie	(1.028.389)	(1.609.416)	(581.027)	56%
Alte venituri operationale	1.147.691	7.799.906	6.652.215	580%
Venituri operationale	22.237.695	18.290.258	(3.947.437)	-18%
Cheltuieli operationale	26.243.888	16.769.836	(9.474.052)	-36%
Rezultat operational	(4.006.193)	1.520.422	5.526.615	138%
Venituri financiare	44.116	47.865	3.751	9%
Cheltuieli financiare	529.280	288.242	(241.038)	-45%
Rezultat financiar	(485.164)	(240.377)	244.787	-50%
Rezultat inainte de impozitare	(4.491.357)	1.280.045	5.771.402	
Cheltuiala cu impozitul pe profit	-	-	-	-
Rezultat net	(4.491.357)	1.280.045	5.771.402	

2.2.1 Venituri din exploatare

Cifra de afaceri neta a primului semestru al anului 2021 s-a ridicat la 12.099.768 RON, in scadere fata de cifra de afaceri obtinuta in primul semestrul al anului 2020 cu 10.018.625 RON, sau 45%.

Urmatorul tabel prezinta cifra de afaceri pentru semestrul I 2021 comparativ cu cifra de afaceri inregistrata in semestrul I 2020:

Denumirea indicatorilor	Semestrul 1		VAR S1 2021 vs S1 2020	
	2020	2021	ABS	%
Venituri din prestari servicii	1.189.907	737.357	(452.550)	-38%
Venituri din chirii	1.144.299	356.351	(787.948)	-69%
Venituri din ambalaje	29.722	6.525	(23.197)	-78%
Venituri din productia vanduta si vanzarea marfurilor	25.244.686	14.055.683	(11.189.003)	-44%
Reduceri comerciale acordate	(5.490.221)	(3.056.148)	2.434.073	-44%
Cifra de afaceri neta	22.118.393	12.099.768	(10.018.625)	-45%

Prezentarea evolutiei vanzarilor pe fiecare linie de afaceri

- **Activitatea de comercializare seminte si alte inputuri pentru agricultura (linia vanzare marfuri)**

In semestrul I 2021, veniturile din vanzarea de inputuri pentru fermieri s-au diminuat semnificativ pe fondul deciziei Societatii de a restrange activitatea de vanzare inputuri pentru agricultura mare catre fermieri. Decizia este consecinta a rezultatului nefavorabil inregistrat in 2020 si a dificultatilor intampinate in atragerea de capital de lucru suplimentar pentru a sustine dezvoltarea activitatii. Astfel, eforturile din prima parte a anului s-au concentrat in principal pe lichidarea stocurilor de seminte de primavara, ingrasaminte foliare si produse de protectie a plantelor si pe recuperarea creantelor. Decizia adoptata a condus la o scadere a vanzarilor nete cu 8.754.930 RON in semestrul I 2021 comparativ cu semestrul I 2020.

Reducerile comerciale inregistrate in contul de profit si pierdere la 30 iunie 2021 reprezinta reducerile pe care societatea trebuie sa le acorde clientilor in 2021, aferente vanzarilor inregistrate in primavara lui 2021 (discount-uri cu scadenta la incasare in anul 2021). Scaderea inregistrata pe discount-uri este corelata cu scaderea vanzarilor.

Venituri aferente costului productiei in curs de executie au fost inregistrate in corespondenta cu cheltuielile efectuate de catre societate aferente loturilor semincere infiintate in toamna lui 2020. Veniturile aferente costului productiei in curs de executie aferente semestrului I 2021, raportate la veniturile inregistrate in semestrul I 2020, au inregistrat o scadere de 581.027 RON, ca urmare a vanzarilor stocurilor de produse si a deciziei Societatii de a nu infiinta loturi pentru productia de porumb si de a diminua loturile pentru productia de paioase.

- **Activitatea de prestari servicii de conditionare (linia servicii de procesare, tratare, ambalare, depozitare)**

In primul semestru al anului 2021, Societatea a inregistrat o scadere a veniturilor din servicii de procesare, tratare, ambalare si depozitare. Veniturile pentru aceasta linie de afaceri s-au diminuat in semestrul I 2021 cu 452.550 RON, de la 1.189.907 RON in 2020, la 737.357 RON in 2021, reprezentand o scadere de 38%, diferenta de valoare dintre cele doua semestre fiind generata de productiile scazute din timpul anului anterior si de momentul ales de clienti pentru a procesa marfa vanduta ulterior in campania de primavara.

In semestrul II al anului 2021, Societatea se asteapta sa isi mareasca semnificativ cifra de afaceri din prestari de servicii, atat din prestarile serviciilor „traditionale”, dar mai ales din "field to bag", activitate ce presupune productia, printr-un contract de prestari servicii, de loturi semincere de porumb/ floarea soarelui/ cereale paioase si livrarea catre client a cantitatii de seminte rezultata ca produs final. Acesta, fiind un serviciu "end to end", majoritatea productiei rezultate din camp va fi apoi conditionata, tratata si insacuita in statiile Societatii.

- **Activitatea de inchiriere (linia venituri din chirii)**

Veniturile din chirii au scazut in semestrul I 2021 cu 787.948 RON sau 69%, de la 1.144.299 RON in 2020 la 356.351 RON in 2021, ca urmare a vanzarii locatiilor Constanta si Buzau in a doua parte a anului 2020.

2.2.2 Alte venituri din exploatare

Linia de alte venituri din exploatare a inregistrat o crestere de 6.652.215 RON sau 580% in primul semestru al anului financiar 2021, comparativ cu perioada similara din 2020, de la 1.147.691 RON la 7.799.906 RON. Cresterea se datoreaza in mare parte vanzarii activelor din Braila si Aristide Pascal.

2.2.3 Cheltuieli de exploatare

Cheltuielile de exploatare includ cheltuieli fixe si variabile utilizate de Societate pentru producerea de produse si prestarea serviciilor.

Principalele categorii de cheltuieli operationale sunt descrise mai jos.

Denumirea indicatorilor	Semestrul 1		VAR S1 2021 vs S1 2020	
	2020	2021	ABS	%
1	2	3	4=3-2	5=4/2
Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile	971.798	1.095.352	123.554	13%
Cheltuieli cu alte materiale	63.263	98.505	35.242	56%
Cheltuieli cu utilitatile	344.142	235.300	(108.842)	-32%
Cheltuieli cu marfurile, net	15.639.064	7.434.633	(8.204.431)	-52%
Cheltuieli cu personalul	5.744.846	4.594.841	(1.150.005)	-20%
Ajustari de valoare privind activele imobilizate	1.851.830	1.710.724	(141.106)	-8%

Ajustari de valoare privind activele circulante	(413.651)	(146.135)	267.516	-65%
Alte cheltuieli de exploatare	2.633.861	1.846.616	(787.245)	-30%
Ajustari privind provizioanele	(591.265)	(100.000)	491.265	-83%
TOTAL	26.243.888	16.769.836	(9.474.052)	-36%

Materii prime si consumabile

Linia de cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile prezinta cheltuielile generate de procesul de productie si conditionare. Cheltuielile cu materiile prime si materialele consumabile au inregistrat o crestere de 123.554 RON, reprezentand o crestere de 13% in primul semestru al lui 2021, comparativ cu semestrul I 2020, pe fondul conditionarii si tratarii in propriile statii a unor hibrizi de porumb ce au fost vanduti in campania de primavara 2021.

Cheltuieli cu utilitatile

Cheltuielile cu utilitatile au inregistrat o scadere de 108.842 RON, reprezentand 32%, in semestrul I 2021 comparativ cu semestrul I 2020, in principal datorita vanzarii locatiilor Constanta si Buzau in a doua parte a anului 2020 si a locatiilor Braila si Aristide Pascal in prima parte a anului 2021.

Cheltuieli cu marfurile

Cheltuielile cu marfurile de la terti inregistrate de Societate au scazut in primul semestru al lui 2021 cu 8.204.431 RON, sau 52% pe fondul scaderii volumului de produse achizitionate de la terti si ulterior vandute.

Cheltuieli cu personalul

Cheltuielile cu personalul includ cheltuielile cu salariile brute si cheltuielile cu impozitele aferente salariilor pentru personalul Societatii. Cheltuielile cu personalul au scazut in semestrul I 2022 comparativ cu semestrul I 2020 cu 1.150.006 RON, sau 20%, de la 5.744.846 RON, la 4.594.841 RON. Scaderea este consecinta a vanzarii locatiei Braila in prima parte a anului 2021 si a redimensionarii echipei de vanzari.

Ponderea cheltuielii cu personalul prin raportare la cifra de afaceri a crescut de la 26% in semestrul I 2020, la 38% in semestrul I 2021.

Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale

Societatea a inregistrat in semestrul I 2021 ajustari de valoare privind imobilizarile corporale si necorporale in valoare de 1.710.724 RON cu 141.106 RON sau 8% mai putin decat aceeasi perioada a anului anterior. Scaderea se datoreaza vanzarii de active.

Ajustări de valoare privind activele circulante

Ajustarile de valoare privind activele circulante contin reversarile de provizioane aferente stocurilor si clientilor, care au scazut in primul semestru 2021 cu 267.516 RON, sau 65% fata de aceeasi perioada a anului anterior.

2.2.4 Alte cheltuieli de exploatare

Societatea a inregistrat in semestrul I 2021 alte cheltuieli de exploatare in valoare de 1.846.616 RON. Linia de alte cheltuieli de exploatare s-a diminuat in semestrul I 2021 cu 787.245 RON, sau 30%, comparativ cu semestrul I 2020 datorita diminuarii cheltuielilor cu prestatiile externe si a altor cheltuieli cu 576.019 RON si pe fondul aprecierii cheltuielilor cu impozitele si taxele cu 141.719 RON (ca urmare a vanzarii activelor).

2.2.5 Rezultatul din exploatare

Societatea a inregistrat in semestrul I 2021 un profit din exploatare de 1.520.422 RON, comparativ cu pierderea din exploatare de 4.006.196 RON inregistrata in primul semestru al anului 2020. Comparand structura veniturilor

si a cheltuielilor ce formeaza rezultatul din exploatare din cele doua perioade se constata ca diferentele sunt influentate in principal de venitul generat de vanzarea activelor si de scaderea cifrei de afaceri si a principalelor linii de cheltuieli din prima parte a anului 2021.

2.2.6 Rezultatul financiar

Pierderea financiara inregistrata in semestrul I 2021 a fost de 240.376 RON, in scadere cu 244.785 RON comparativ cu pierderea inregistrata in semestrul I 2020. Scaderea a fost cauzata de diminuarea in semestrul I 2021 a finantarii prin credit bancar, respectiv leasing financiar.

2.2.7 Rezultatul net

Societatea a inregistrat in primul semestru al anului financiar 2021 un profit neta de 1.280.045 RON, comparativ cu o pierdere neta de 4.491.357 RON inregistrata in semestrul I 2020.

2.3 Analiza principalelor elemente ale fluxului de trezorerie (cash flow)

Denumirea elementului	31 Decembrie 2020	30 Iunie 2021
Fluxuri de trezorerie provenite din activitati de exploatare:		
Profit brut/ Pierdere bruta	(3.548.314)	1.280.045
Profitul din exploatare inainte de schimbari in capitalul circulant	(744.202)	(4.279.706)
Fluxuri de trezorerie provenite din activitati de exploatare	(3.562.065)	(5.411.862)
Fluxuri de trezorerie provenite din activitati de investitie	9.497.577	9.146.484
Fluxuri de trezorerie provenite din activitati de finantare	1.592.969	158.364
Descresterea/cresterea neta a numerarului si echivalentelor de numerar	7.528.482	3.892.987
Efectul variatiei cursului de schimb valutar asupra numerarului si echivalentelor de numerar detinute sau datorate in valuta	-	-
Numerar si echivalente de numerar la inceputul exercitiului financiar sada	426.535	7.955.017
Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul exercitiului financiar	7.955.017	11.848.004

In principal, in exercitiul financiar 2021, fluxurile de trezorerie generate de activitatea de investitii si finantare au fost directionate catre activitatea de exploatare.

3. Schimbari care afecteaza capitalul si administrarea emitentului.

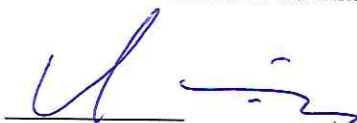
Nu exista schimbari inregistrate in primul semestru al anului 2021 care sa afecteze capitalul si administrarea emitentului.

4. Tranzactii semnificative - informatii privind tranzactiile majore incheiate de emitent cu persoanele cu care actioneaza in mod concertat sau in care au fost implicate aceste persoane in perioada de timp relevanta.

Nu exista tranzactii semnificative inregistrate in primul semestru al anului 2021.

5. Anexe

- Bilantul la 30 Iunie 2021
- Declaratia de asumare a raspunderii



Iuliana Cernat

Presedinte Consiliul 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

S1027_A1.0.0 30.07.2021

Tip situație financiară : BS

An Semestru Anul **2021**

Suma de control 33.772.730

Entitatea GERMINA AGRIBUSINESS S.A.

Adresa

Județ Bucuresti Sector Sector 2 Localitate Bucuresti
Strada Delea Veche Nr. 24 Bloc Scara Ap. Telefon

Număr din registrul comerțului J40/895/1991 Cod unic de inregistrare 3 5 1 2 9 0

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

4621 Comerț cu ridicata al cerealelor, semințelor, furajelor și tutunului neprelucrat

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4621 Comerț cu ridicata al cerealelor, semințelor, furajelor și tutunului neprelucrat

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 30.06.2021 întocmită de entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art.3 din OMF nr.763/ 2021 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare decât echivalentul în lei a 1.000.000 euro.

F10 - SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

Indicatori :

Capitaluri - total	55.259.209
Capital subscris	33.772.730
Profit/ pierdere	1.280.045

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

Cernat Iuliana

Numele și prenumele

Teleoan Alexandru

Semnătura



Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura

Narcisa-Cerasella Lungeanu

Digitally signed by Narcisa-Cerasella Lungeanu
Date: 2021.08.17 11:42:13 +03'00'

Semnătura electronică

Formular VALIDAT

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2021

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.763/ 2021	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2021	30.06.2021
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	193.123	160.526
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	37.523.117	27.039.317
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	137.996	139.380
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	37.854.236	27.339.223
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	6.063.930	2.757.726
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)	30.003.440	38.471.428
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	30.003.440	38.471.428
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	249.436	282.033
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	7.955.017	11.848.004
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	44.271.823	53.359.191
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	80.793	310.084
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	80.793	310.084
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	13	25.641.104	23.774.051
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	18.652.487	29.851.802
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	56.506.723	57.191.025
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	2.092.284	1.596.540
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	435.276	335.276
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	59.025	43.422
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25	59.025	43.422
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26	59.025	43.422
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	33.772.730	33.772.730
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	33.772.730	33.772.730
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	10.586.959	5.870.853
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	4.344.614	4.344.614
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	8.823.174	9.990.967
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	0	1.280.045
SOLD D (ct. 121)	46	44	3.548.314	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	53.979.163	55.259.209
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	53.979.163	55.259.209

*) 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,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

Cernat Iuliana

Numele și prenumele

Teleoan Alexandru

Semnătura

Calitatea

3-ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Formular
VALIDAT

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2021

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.763/ 2021	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
			01.01.2020- 30.06.2020	01.01.2021- 30.06.2021
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	22.118.393	12.099.768
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	3.903.274	3.169.341
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	23.705.340	11.986.575
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04	5.490.221	3.056.148
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07	0	0
Sold D	07	08	1.028.389	1.609.416
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	08	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	1.147.691	7.799.906
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14	1.757	
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	22.237.695	18.290.258
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	971.798	1.095.352
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	63.263	98.505
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	344.142	235.300
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	17.739.298	8.324.064
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21	2.100.234	889.431
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	5.744.846	4.594.841
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	5.558.622	4.463.752
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	186.224	131.089
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	1.851.830	1.710.724
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	1.897.350	1.710.724
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27	45.520	
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	-413.651	-146.135

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	29.580	
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30	443.231	146.135
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	2.633.861	1.846.616
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	2.132.810	1.556.791
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	32	33	429.322	287.603
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	71.729	2.222
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37	39	-591.265	-100.000
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40		
- Venituri (ct.7812)	39	41	591.265	100.000
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	26.243.888	16.769.836
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	0	1.520.422
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	4.006.193	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	877	3.156
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	43.239	44.709
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	44.116	47.865
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53		
- Cheltuieli (ct.686)	52	54		
- Venituri (ct.786)	53	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56	394.074	202.703
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	135.206	85.539
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	529.280	288.242
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	485.164	240.377

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	22.281.811	18.338.123
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	26.773.168	17.058.078
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	0	1.280.045
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	4.491.357	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66		
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	0	1.280.045
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	4.491.357	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMF nr.763/ 2021)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

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

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Cernat Iuliana

Numele si prenumele

Teleoian Alexandru

Semnătura

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII



Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr.rd. OMF nr.763/ 2021	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A			B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit		01	01	1	1.280.045	
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	88.022	88.022	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05	88.022	88.022	
- peste 30 de zile		06	06	325	325	
- peste 90 de zile		07	07	42.557	42.557	
- peste 1 an		08	08	45.140	45.140	
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, 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 salariatii			Nr. rd.	30.06.2020	30.06.2021	
A			B	1	2	
Numar mediu de salariatii		20	19	143	97	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie		21	20	156	103	
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	8.827.386	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	8.827.386	
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	132.084	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	30.06.2020	30.06.2021
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	1.868	2.914
- 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	1.868	2.914
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41	1.868	2.914
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	1.868	2.914
- cheltuieli curente	48	43	1.868	2.914
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	30.06.2020	30.06.2021
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	30.06.2020	30.06.2021
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- 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	1.128.229	1.127.624
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	988.244	988.244
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	988.244	988.244
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- actiuni si parti sociale emise de nerezidenti,din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligatiuni emise de nerezidenti	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	139.985	139.380
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	139.985	139.380
- 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	42.999.766	36.018.537
- 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	7.597.187	8.827.386
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	410	
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	2.492.986	561.289
- creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	198.294	238.274
- creante fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	352.000	318.824
- subventii de incasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creante in legatura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66	1.942.692	4.191
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- 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	1.906.999	1.279.873
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	1.906.999	1.266.385
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79	59.617	59.617
- 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	14.041	20.841
- în lei (ct. 5311)	99	85	13.857	20.654
- în valută (ct. 5314)	100	86	184	187
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	61.940	324.295
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	61.753	263.483
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	187	60.812
- 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	25.942.237	15.540.124
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</u> cu 1 an) (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	2.397.409	1.218.657
- 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	21.694.466	13.648.133
- 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	585.075	374.509
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	1.154.591	255.403
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	620.575	196.055
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	507.881	50.516
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	26.135	8.832
- alte datorii în legătura 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 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 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	110.696	43.422		
-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	110.696	43.422		
- 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	33.772.730	33.772.730		
- acțiuni cotate 4)	150	131	33.772.730	33.772.730		
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	1.536.080	1.536.080		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	30.06.2020	30.06.2021		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	214.189	144.834		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	30.06.2020	30.06.2021		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	30.06.2020	30.06.2021		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	30.06.2020		30.06.2021	
A		B	Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
			Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	33.772.730	X	33.772.730	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	460.829	1,36	252.315	0,75
- deținut de persoane fizice	170	151	2.686.286	7,95	2.894.800	8,57
- deținut de alte entități	171	152	30.625.615	90,68	30.625.615	90,68

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Cernat Iuliana

Numele si prenumele

Teleojan Alexandru

Semnatura

Calitatea

13-ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

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 șomerii în vârstă de peste 45 de ani, șomerii întreținători unici de familie sau șomerii care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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



Germina

Vigoare din pământ românesc
O MARCĂ SEMROM MUNTENIA

GERMINA AGRIBUSINESS S.A.
Cod unic de inregistrare: RO 351290
Nr. inregistrare Registrul Comertului: J40/895/1991

Persoana juridica: GERMINA AGRIBUSINESS S.A.
Adresa: Bucuresti Sectorul 2, Strada Delea Veche, Nr. 24, Corp A, Modulele M2, M3, M4 si M5, Etaj 10
Telefon: 004-021-323 01 62 / 004-021-3222 54 80; Fax: 004-021-323 01 68
Numar din registrul comertului: J40/895/91
Forma de proprietate: 34-Societati comerciale pe actiuni
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 4621-Comert cu ridicata al cerealelor, semintelor si furajelor
Cod de identificare fiscala: RO 351290

DECLARATIE

Presedintele Consiliului de Administratie al Societatii Cernat Iuliana in calitate de director general si Teleojan Alexandru in calitate de manager financiar isi asuma raspunderea ca raportarea contabilă semestrială a fost întocmită în conformitate cu standardele contabile aplicabile si oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierdere ale Societatii si ca Raportul Consiliului de Administratie pentru Semestrul I al anului 2021 prezintă în mod corect și complet informațiile despre Societate.

Iuliana Cernat
Presedinte Consiliul de Administratie si
Director General Germina Agribusiness S.A.



Alexandru Teleojan
Manager Financiar Germina Agribusiness S.A.



Str. Delea Veche nr. 24, Corp A, Et. 10,
sector 2, București
021.322.54.80