



425200-Năsăud, str. George Coșbuc nr.147, România
ORC J06/5/1991, C.I.F. RO 575688
Cont BRD Bistrița: RO31 BRDE 060S V440 4058 0600
Capital social: 8 138 315 lei



Telefon : +40 263 360032; Fax: +40 263 360941 ; E-mail: somplast@somplast.ro; Web: www.somplast.ro

Raportul Consiliului de Administratie asupra situatiilor financiare individuale ale Somplast SA la30.06.2021

Sediul social: Nasaud, str. George Cosbuc, nr. 147

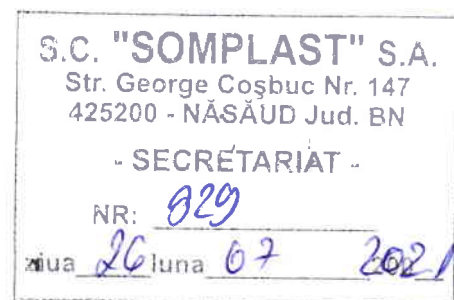
Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului: 575688

Număr de ordine în Registrul Comerțului: J05/06/1991

Piata reglementata pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: AeRO

Capitalul social subscris și varsat: 8.138.315lei

Valorile mobiliare emise de Societate: 3.255.326actiuni, cu o valoare nominala de 2,5 lei/actiune.



Situatiile financiare semestriale, prezentate impreuna cu prezentul Raport al Administratorilor si se refera la:

Capitaluri proprii	12.457mii lei
Cifra de afaceri	15.180 mii lei
Profitul net al perioadei	350 mii lei

Contents

Despre Somplast	3
PRODUSE PENTRU AMBALAJE FLEXIBILE	3
TEVI	4
PRODUSE DE LARG CONSUM (PRIN INJECTIE SI SUFLARE)	4
Structura Grupului	4
Rezultatele Societatii	5
Angajatii Societatii	5
Solutii eficiente pentru oameni si mediu	6
Managementul riscului	6
Conducerea Societatii	9
PREZENTAREA ADMINISTRATORILOR	9
GUVERNANTA CORPORATIVA	10
STRUCTURILE DE GUVERNANTA	10

Despre Somplast

Somplast are o tradiție de peste 40 de ani, originile sale datând din 1978 cu Intreprinderea de Prelucrare Mase Plastice Năsăud, urmând ca din 1990 societatea să își schimbe numele în Somplast SA Năsăud. Încă de atunci societatea produce în special folii din polietilenă și confecții din folii de polietilenă, cât și bunuri de larg consum obținute prin injecție și suflare.

În tot acest timp societatea a dat dovadă de responsabilitate față de angajații, clienții, mediul și comunitatea în care își desfășoară activitatea și s-a adaptat tuturor schimbărilor cu un efort permanent de îmbunătățire. Toate acestea fac parte din cultura organizațională a companiei.

În data de 29.12.2020, pachetul majoritar de 70,7511% deținut de către SIF Banat Crisana SA Arad a fost achiziționat de către S. Teraplast SA Bistrița.

Societatea este un important producător de repere din mase plastice, activând în domeniul foliilor din polietilena și al produselor obținute din folie, a țevilor pentru transportul și distribuția apei și gazelor naturale. Societatea deține capacități de producție pentru obținerea produselor suflate și a reperelor injectate.

Linii de business ale companiei sunt Ambalaje flexibile, Țevi și Produse de larg consum (prin injecție și suflare).

Somplast este listată la Bursa de Valori București, categoria AeRO (simbol SOPL).

Produse pentru ambalaje flexibile

Linia de produse pentru ambalaje flexibile include folii și filme din polietilenă, huse din polietilenă, saci (groși, subțiri, menajeri), sacoșe și pungi.

Folii și filme din polietilenă pentru utilizare în agricultură (folia de solar), în industria materialelor de construcții (folia film, folie de protecție) și ca semifabricat pentru industria ambalajelor.

Huse din polietilenă pentru utilizare în ambalaje de protecție sau stocare, protejarea materialelor de construcții sau protejarea materialelor paletizate.

Produse pentru ambalaje de desfacere și transport pentru produse alimentare și diverse alte produse, suport publicitar: sacoșe, pungi, saci groși, saci subțiri, saci menajeri.

Produsele pot fi transparente sau colorate, pot fi imprimate în 1-6 culori, pe o parte sau ambele părți sau pot fi pliate sau nepliate.

Produsele sunt reciclabile, se pot depozita în vederea selectării și reciclării cu respectarea legislației în vigoare. Nu prezintă pericol pentru mediu, se degradează foarte lent sub influența razelor ultraviolete, sunt insolubile în apă.

Compania este și un important reciclător autorizat pentru produse din PE și PP. Prezintă disponibilitate pentru achiziția unor cantități considerabile de deseuri în vederea reciclării lor.

Tevi

Linia de Tevi PE cu utilizare in rețele de transport si distributie a apei potabile, rețele de transport si distributie a gazelor naturale si protectia cablurilor de telecomunicatii.

Productia de Tevi PE a fost intrerupta din 1 iunie 2021 in urma transferului liniei de business companiei Teraplast SA.

Produse de larg consum (prin injectie si suflare)

Produse prin injectie: In momentul de fata majoritate produselor sunt de tip industrial, productia orientandu-se spre repere tehnice. Pentru produse simple, societatea este capabila sa-si produca matritele, pentru matrite mai complexe apeland la colaboratori competenti.

Produse prin suflare: butoaie, care se utilizeaza pentru transportul sau depozitarea diferitelor lichide, si camine apometru.

Structura Grupului

Structura Grupului TeraPlast este urmatoarea:



Rezultatele Societatii

Segmentele de raportare ale societății sunt agregate în funcție de principalele tipuri de activități și sunt prezentate mai jos:

Exercițiul încheiat la 30 iunie 2021	Instalații	Ambalaje flexibile	Produse de consum și activitatea curentă	Total
Venituri totale	2,520,892	7,201,849	4,990,215	14.712.957
Cheltuieli aferente vânzărilor indirecte și administrative	2.705.419	8.367.783	3.055.208	14.128.410
Rezultat din exploatare				589.290
	- 28.731	-	- 40.074	- 145.886
Rezultat financiar		77.081		
Profit înainte de impozitare				443.404
Active de exploatare				23.593.880
Active imobilizate		3.218.551	5.366.452	8.585.003
Active circulante	2.787.698	8.525.486	3.695.693	15.008.877
Datorii de exploatare				11.137.212
Datorii curente	2.629.941	4.444.751	4.062.520	11.137.212

Angajatii Societatii

Structura personalului a fost următoarea:

	31.12.2020	30.06.2021
Personal conducere	7	7
Personal administrativ	21	20
Personal în producție	84	75
Total	112	102

Somplast urmărește să angajeze și să păstreze cei mai buni profesioniști de pe piața muncii astfel încât să îmbunătățească continuu activitatea și să creeze valoare adăugată. Strategia de resurse umane este integrată în strategia afacerii și urmărește ca prin intervențiile asupra resurselor umane ca organizare, recrutare și selecție, performanță, dezvoltare, să răspundă cerințelor generate de atingerea obiectivelor afacerii.

Liniile directoare pentru implementarea politicii sunt:

- recrutarea și angajarea personalului pe baza de competente;
- integrarea rapidă a noilor angajați;
- elaborarea programelor de instruire și perfecționare adecvate cu obiectivele la nivelul fiecărei organizații din Societate;
- elaborarea planurilor de stimulare, destinate să încurajeze realizări eficiente la costuri reduse;
- elaborarea sistemelor de stimulare nefinanciară;
- elaborarea programelor de carieră;

Valorile noastre sunt: calitate, seriozitate, performanță. Aceste valori s-au întipărit în cultura noastră organizațională și au fost încorporate în demersurile de îmbunătățire continuă a Societatii.

Politica de resurse umane se axeaza pe urmatoarele directii:

- asigurarea necesarului de personal instruit, in contextul competitiei rezultate din circulatia libera a fortei de munca in spatiul Comunitatii Europene si realizarea unei repartitii echilibrate a resurselor umane la nivel de Societate
- cresterea nivelului de competenta profesionala a angajatilor
- consolidarea sistemului propriu de promovare a personalului cu potential de performare
- anticiparea eventualelor fluctuatii de deficit sau surplus de personal
- acoperirea necesitatilor operationale ale organizatiei, prin utilizarea eficienta a resurselor umane
- *respectarea previziunilor financiare, respectiv dimensionarea resurselor umane la nivelul de necesar stabilit in organigramele organizationale*

Responsabilitatea Societatii față de angajați înseamnă asigurarea unui mediu de munca sigur și sănătos, oferirea de oportunități de dezvoltare profesională și personală, realizarea unui dialog permanent prin care să monitorizăm gradul de satisfacție și așteptările lor. Fiecare salariat are responsabilitatea de a menține un loc de muncă sigur și sănătos pentru toți salariații, urmând regulamentele și practicile de protecția muncii și sănătate și prin raportarea accidentelor, răniilor, și a echipamentului, practicilor și condițiilor nesigure. Principalele direcții strategice pentru managementul sanatații și securității ocupationale pe care Somplast le vizează și se angajează să le realizeze sunt: prevenirea și reducerea continua a riscurilor de accidentare și imbolnavire profesională, crearea condițiilor necesare îmbunătățirii continue a performanțelor de sanatație și securitate ocupationale și implicarea tuturor în atingerea obiectivelor propuse.

Solutii eficiente pentru oameni si mediu

Responsabilitatea față de mediu și comunitatea în care activăm este o componentă importantă a principiilor după care ne ghidăm activitatea. Alocăm constant resurse pentru a identifica și minimiza impactul negativ pe care activitatea noastră îl poate avea asupra mediului înconjurător și ne implicăm activ în comunitate.

Gestionarea eficientă a impactului pe care activitatea noastră îl are asupra mediului înseamnă:

- Monitorizarea deșeurilor și menținerea procentului de deșeu/tonă produs finit sub 1%
- Menținerea sub control a consumurilor de energie electrică, apă și gaze naturale
- Monitorizarea factorilor de mediu

Societatea Somplast a implementat și certificat Sistemul de Management Integrat în conformitate cu standardele SREN ISO 9001, SREN ISO 14001, OHSAS 18001, cu societatea SRAC CERT, membra a IQNet. Laboratorul de încercări fizico-mecanice este acreditat de RENAR, iar laboratorul metrologic este atestat de BRML.

Materializarea acestei atitudini responsabile, a orientării spre sustenabilitate, se traduce prin secția de reciclare. Somplast este reciclator autorizat. Societatea reciclează întregul deșeu tehnologic reintroducându-l în fabricație și, de asemenea, poate recicla deseuri din polietilena și polipropilena colectate de la terți. Societatea detine o instalație de spălare a deșeurilor murdare, mori pentru aglomerare, mori pentru macinarea produselor rigide, granulatoare. Reciclând contribuim la păstrarea mediului înconjurător într-o stare plăcută și obținem materii prime mai ieftine pe care le reintroducem în ciclul de fabricație.

Implicarea în comunitate înseamnă susținerea inițiativelor din zonele sport, social și educație, atât la nivel local, cât și național.

Managementul riscului

În cursul normal al activității, Societatea este expusă unei varietăți de riscuri financiare, printre care riscul valutar, de rata dobânzii, de lichiditate, și riscul de credit, de piață, geografic, dar și riscuri operaționale și juridice. Obiectivul Societății este de a înțelege aceste riscuri și de a pune în aplicare politici care să reducă la minimum impactul economic al unui eveniment negativ asupra performanței financiare.

Obiectivele primare ale activității de gestiune a riscurilor financiare sunt de a stabili limitele de risc, și apoi a se asigura ca expunerea la riscuri rămâne între aceste limite. Activitățile de gestiune a riscurilor operaționale și juridice sunt destinate să garanteze buna funcționare a politicilor și procedurilor interne pentru a minimiza riscurile operaționale și juridice.

Societatea evaluează creanțele comerciale și alte active financiare la cost amortizat.

- **Gestionarea riscurilor privind capitalul**

Structura capitalului Societății constă în datorii, numerarul și echivalentele de numerar și capitalul propriu.

Gestionarea riscurilor Societății include și o analiză regulată a structurii de capital. Ca parte a acestei analize, conducerea ia în considerare costul capitalului și riscurile asociate cu fiecare clasă de capital. Pe baza recomandărilor conducerii, Societatea își poate echilibra structura generală a capitalului prin plata de dividende, prin emiterea de noi acțiuni și prin răscumpărarea de acțiuni, precum și prin contractare de noi datorii sau prin stingerea datoriilor existente.

La fel ca și alți reprezentanți ai industriei, Societatea monitorizează capitalul pe baza gradului de îndatorare.

- **Riscul de piață**

Activitățile Societății o expun în primul rând la riscuri financiare privind fluctuația ratei de schimb valutar.

Există două tipuri de riscuri valutare la care Societatea este expusă, respectiv riscul de tranzacție și riscul de conversie. Obiectivul strategiei de gestionare a riscului valutar a Societății este de a gestiona și controla expunerile la riscuri de piață în parametri acceptabili.

- **Administrarea riscului de rată a dobânzii.**

Activele purtătoare de dobânzi ale Societății, veniturile, precum și fluxurile de numerar din activități operaționale sunt expuse fluctuației ratelor dobânzii de piață. Riscul de dobândă al Societății apare din împrumuturile sale bancare. Împrumuturile cu rata dobânzii variabilă expun Societatea la riscul de fluxuri de numerar din dobânzi din cauza fluctuației ROBOR pentru celelalte împrumuturi cu dobândă variabilă.

Societatea monitorizează continuu expunerea sa la riscul de dobândă.

- **Gestionarea riscului de credit comercial**

Societatea a adoptat o politică de a face tranzacții doar cu parteneri părți de încredere, societăți care au fost evaluate ținând cont de poziția financiară, experiența trecută, și alți factori, și, în plus, și de a obține garanții sau avansuri, când este cazul, ca mijloc de a reduce riscul de pierderi financiare din nerespectarea contractelor. Expunerea Societății și ratingurile de credit ale terților părți contractuale sunt monitorizate de către conducere.

Creanțele comerciale provin de la un număr mare de clienți, din diverse industrii și arii geografice. Evaluarea permanentă a creditelor este efectuată asupra condiției financiare a clienților și, când este cazul, se face asigurare de credit.

- **Gestionarea riscului de lichiditate**

Societatea gestionează riscurile de lichiditate prin menținerea unor rezerve adecvate, a unor facilități bancare și a unor facilități de împrumut de rezerva, prin monitorizarea continuă a fluxurilor de numerar. Proiectele de investiții sunt aprobate doar cu un plan concret de finanțare.

- **Valoarea justă a instrumentelor financiare**

Instrumentele financiare prezentate în situația poziției financiare include creanțe comerciale și de altă natură, numerar și echivalente de numerar, împrumuturi pe termen scurt și lung și alte datorii. Valorile contabile reprezintă expunerea maximă a Societății la riscul de credit aferent creanțelor existente.

Datoriile financiare sunt evaluate la valoarea contabilă, ceea ce reprezintă o valoare aproximativă a valorii lor juste, datorită faptului că datoriile sunt la dobândă variabilă și nu există comisioane și costuri inițiale importante amortizate în timp.

Conducerea Societatii

Prezentarea administratorilor

Somplast este administrată în sistem unitar de către un consiliu de administrație format din trei membri numiți de Adunarea Generală a Acționarilor prin vot secret. Durata mandatelor administratorilor este de patru ani, iar aceștia pot fi re-numiți. La data prezentului raport, structura Consiliului de Administrație este următoarea:

DANIEL ADUMITRACHIOAIEI

- Poziția: președinte al consiliului și director general
- Experiență: resurse umane
- Ales în Consiliul de administrație: iulie 2021
- Activitate: Director Resurse Umane Teraplast

IOANA MARIA BIRTA

- Funcție: administrator
- Experiență: financiar
- Ales în Consiliul de administrație: aprilie 2021
- Activitate: Director Financiar Teraplast

EDMOND OVIDIU GURAU

- Funcție: administrator
- Experiență: comercial
- Ales în Consiliul de administrație: aprilie 2021
- Activitate: Director comercial Teraplast

Membrii Consiliului de Administrație sunt aleși în Adunarea Generală a Acționarilor pe baza votului acționarilor în conformitate cu cerințele legale. Prin urmare, nu există acorduri sau înțelegeri de raportat în acest document.

Guvernanta corporativa

Somplast a implementat recomandările cuprinse în Codul de Guvernata Corporativa a Bursei de Valori Bucuresti, care stabileste principiile și structurile de guvernanta, având ca scop principal respectarea drepturilor acționarilor precum și asigurarea unui tratament echitabil al acestora. În acest sens, Consiliul de Administratie a elaborat un Regulament de Organizare și Functionare, care este în concordanță cu principiile CGC, asigurând astfel transparența precum și dezvoltarea sustenabilă a companiei. Regulamentul de Organizare și Functionare stabileste în același timp funcțiile corespunzătoare Consiliului de Administratie, competențele și responsabilitățile sale, astfel încât să se asigure respectarea intereselor tuturor acționarilor companiei și, nu în ultimul rând, accesul egal al acestora, dar și al potențialilor investitori, la informațiile relevante despre societate.

Structurile de Guvernanta

În conformitate cu recomandările Codul de Guvernata Corporativa, în cadrul companiei au fost stabilite reguli stricte privind circulația internă și divulgarea către terți a documentelor confidențiale și informațiilor privilegiate, o importanță deosebită fiind acordată datelor și / sau informațiilor care ar putea influența evoluția pieței și/sau prețul titlurilor emise de Somplast. În acest sens, au fost încheiate acorduri de confidențialitate specifice, cu conducerea companiei și cu directorii, precum și cu angajații care, pe baza funcțiilor și / sau responsabilităților lor, au acces la astfel de informații confidențiale / privilegiate.

Administrator

Daniel Adumitrachioaiei



Director Financiar

Marinela Pop





SOMPLAST

425200-Năsăud, str. George Coșbuc nr.147, România
ORC J06/5/1991, C.I.F. RO 575688
Cont BRD Bistrița: RO31 BRDE 060S V440 4058 0600
Capital social: 8 138 315 lei



Telefon : +40 263 360032; Fax: +40 263 360941 ; E-mail: somplast@somplast.ro; Web: www.somplast.ro

Raportul semestrial la data de 30.06.2021

Conform Anexei 31 din Regulamentul nr;1/2006 privind emitentii si operatiunile cu valori mobiliare emis de CNVM(actual ASF)

Data raportului:30.06.2021

Denumirea societatii: SC SOMPLAST SA

Sediul social : str. GEORGE COSBUC, nr:147, NASAUD

Numar de telefon: 0263/360028

Cod unic de inregistrare la ORC Bistrita: 575688

Numar de ordine in Registrul Comertului: J05/06/1991

Capital social si varsat: 8.138.315

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: AERO

SITUATIA ECONOMICO – FINANCIARA

Elemente de pozitie financiara:

lei		DATA	
		31.12.2020	30.06.2021
A	TOTAL ACTIVE ,din care :	23.731.755	23.586.742
	Active imobilizate	8.796.300	8.585.003
	Active curente total, din care :	14.919.960	14.880.410
	-stocuri	6.764.893	6.388.915
	-creante comerciale si alte creante	4.261.911	7.148.865
	-numerar si echivalente de numerar	3.893.156	1.342.630
	Alte elemente de activ(cheltuieli in avans)	15.495	121.329
B	TOTAL DATORII SI CAPITALURI PROPRII, din care:	23.731.755	23.586.742
	-datorii curente	11.318.157	10.887.204
	-provizioane	122.489	49.677
	-subventii pentru investitii	216.542	214679
C	TOTAL CAPITALURI PROPRII, din care:	12.074.567	12.406.991
	-capital social	8.138.315	8.138.315
	-rezultat reportat	(3.578.211)	(2.556.763)
	- rezerve	6.413.925	6.475.199
	Profitul exercitiului financiar	1.100.538	350.240

Elemente de venituri si cheltuieli

lei		DATA	
		30.06.2020	30.06.2021
A	TOTAL VENITURI	15.695.896	14.619.488
	Venituri din exploatare ,din care:	15.681.214	14.605.657
	-cifra de afaceri	15.611.020	15.180.578
	-alte venituri	70.194	-561.090
	Venituri financiare	14.682	13.831
B	TOTAL CHELTUIELI	14.725.172	14.180.827
	Cheltuieli de exploatare din care :	14.526.055	14.016.367
	-cheltuieli materiale	7.735.247	8.033.251
	-salarii	2.451.617	2.554.384
	-prestatii externe	1.051.851	879.067
	-ajustari privind provizioanele	-14.919	-34.584
	-cost marfuri	1.826.270	1.302.904
	- utilitati si alte cheltuieli	920.473	775.652
	cheltuieli privind amortizarea imobilizarilor	555.516	505.693
	Rezultatul din exploatare	1.155.159	589.290
	EBIT	1.121.097	550.949
	EBITDA	1.710.675	1.094.983
	Rezultat financiar	-184.435	150.629
	Rezultat brut	940.724	438.661
	Rezultat net	843.317	350.240

Elemente de Cash-flow

	precedent	curent
Fluxuri de numerar din activități de exploatare:	69.658.990	32.314.404
Incasari de la clienti+ alte incasari	36.732.207	15.158.726
<i>Dobanzi incasate</i>	4	4
Plăți catre furnizori și angajați	29.512.329	15.664.079
Dobanzi platite	281.096	112.288
Impozit pe profit platit	273.360	-
<i>Rambursari credite si alte cheltuieli</i>	43.717	-
<i>Plati privind impozite ,taxe apartinand exploatarii</i>	2.816.281	1.379.307
<i>Numerar net din activități de exploatare</i>	3.805.428	-1.996.944
Fluxuri de numerar din activități de investiții:	(719.205)	(493.160)
Plăți pentru achiziționarea de acțiuni	-	-
Plăți pentru achiziționarea de imobilizari corporale	344.863	385.092
Rambursari credite investitii	365.273	108.068
<i>Numerar net din activități de investitii</i>	(719.205)	(493.160)
Fluxuri de numerar din activități de finanțare:	-	(1722)
Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar	9.069	1722
<i>Numerar net din activitati de finanțare</i>	(9.069)	(1722)
Creșterea neta a numerarului și echivalentelor de numerar	3.086.223	-2.491.826
Numerar și echivalente de numerar la inceputul exercițiului financiar	450.822	3.537.045
Numerar și echivalentele de numerar la sfarsitul exercițiului	3.537.045	1.045.219

ADUMITRACHIOAIEI DANIEL

Director general

POP MARINELA

Director economic

EVENIMENTE IMPORTANTE CARE AU AVUT LOC IN PERIOADA DE RAPORTARE

In data de 29.12.2020, pachetul majoritar de 70,7511% detinut de catre SIF Banat Crisana SA Arad a fost achizitionat de catre S. Teraplast SA Bistrita.

ADUMITRACHIOAIEI DANIEL
DIRECTOR GENERAL

POP MARINELA
Director economic

SOMPLAST SA

**SITUATII FINANCIARE
INDIVIDUALE SIMPLIFICATE
LA DATA DE SI PENTRU PERIOADA DE SASE LUNI
INCHEIATA LA 30 IUNIE 2021**

Intocmite in conformitate Ordinul Ministrului Finanțelor
Publice al României nr. 1802/2014, cu modificările ulterioare

CUPRINS	PAGINA
Situatia consolidata a rezultatului global	3
Situatia consolidata a pozitiei financiare	4
Situatia consolidata a modificarilor capitalului propriu	5
Situatia consolidata a fluxurilor de trezorerie	6
Note explicative la situatiile financiare consolidate simplificate	7 – 17

SOMPLAST SA
SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL
Pentru perioada de 6 luni incheiata la 30 iunie 2021
(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

	Note	Perioada incheiata la 30 iunie 2021	Perioada incheiata la 30 iunie 2020
Venituri din contractele cu clientii, din care:	3	15.180.444	15.611.020
Venituri din vanzarea de produse finite		13.559.858	13.471.497
Venituri din vanzarea de marfuri		1.580.789	2.060.988
Venituri din prestarea de servicii		39.798	78.535
Alte venituri din exploatare		29.490	9.654
Venituri din subventii pentru investitii		1.862	3.876
Modificari in cadrul stocurilor de produse finite si productie in curs		(925.831)	56.664
Materiile prime, consumabile folosite si marfuri	4	(9.333.159)	(9.561.518)
Cheltuieli cu beneficiile angajatilor	5	(2.551.774)	(2.452.327)
Amortizare si ajustarile pentru deprecierea activelor imobilizate, net	6	(505.693)	(555.516)
Ajustarile pentru deprecierea activelor circulante, net		34.584	14.919
Venit din reversarea de provizioane, net		72.812	-
Profit din iesirea imobilizarilor corporale		262.487	-
Alte cheltuieli de exploatare	7	(1.675.933)	(1.971.613)
Rezultat din exploatare		589.290	1.155.158
Diferente de curs valutar, net		(38.346)	(34.065)
Cheltuieli privind dobanzile, net		(112.283)	(150.370)
Rezultat financiar, net		(150.629)	(184.434)
Profitul inainte de impozitare		438.661	970.724
Cheltuiala cu impozitul pe profit		(88.421)	(127.407)
Rezultatul exercitiului financiar		350.240	843.317

Aceste situatii financiare individuale simplificate au fost aprobate in 29 iulie 2021.

Daniel Adumitrachioaiei
 Director General

Marinela Pop
 Director Financiar

SOMPLAST SA
SITUATIA POZITIEI FINANCIARE
la 30 iunie 2021

(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

	Nota	30 iunie 2021	31 decembrie 2020
ACTIVE			
Active imobilizate			
Imobilizări corporale	8	8.444.168	8.796.200
Imobilizări necorporale	9	140.735	-
Alte investiții financiare		100	100
Total active imobilizate		8.585.003	8.796.300
Active circulante			
Stocuri	10	6.350.250	6.783.813
Creanțe comerciale	11	7.102.991	4.063.998
Cheltuieli înregistrate în avans		121.329	15.495
Impozit pe profit de recuperat		91.677	197.914
Numerar	18	1.342.630	3.893.156
Total active circulante		15.008.877	14.954.376
Total active		23.593.880	23.750.676
CAPITAL PROPRIU SI DATORII			
Capital propriu			
Capital social	12	8.138.315	8.138.315
Rezerve din reevaluare		5.703.568	5.703.568
Rezerve legale		230.980	230.980
Rezultat reportat		(1.665.873)	(1.998.297)
Total capital propriu		12.406.991	12.074.567
Datorii pe termen lung			
Subvenții pentru investiții - porțiuni pe termen lung	14	210.954	212.817
Total datorii pe termen lung		210.954	212.817
Datorii curente			
Datorii comerciale și similare	14	5.450.879	5.717.069
Împrumuturi bancare	13	5.471.655	5.620.010
Subvenții pentru investiții -porțiuni curenta		3.725	3.725
Provizioane pentru riscuri și cheltuieli		49.677	122.489
Total datorii curente		10.975.935	11.463.293
Total datorii		11.186.889	11.676.109
Total capital propriu și datorii		23.593.880	23.750.676

Aceste situații financiare simplificate au fost aprobate în 29 iulie 2021.

Daniel Adumitrachioaiei
 Director General

Marinela Pop
 Director Financiar

SOMPLAST SA
SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
pentru perioada de sase luni incheiata la 30 iunie 2021
(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

	Capital social	Rezerve legale	Rezerve din reevaluare	Rezultat reportat cumulat	Total capital propriu
Sold la 1 ianuarie 2021	8.138.315	230.980	5.703.568	(1.998.297)	12.074.567
Rezultatul perioadei	-	-	-	350.240	350.240
Total rezultat global	8.138.315	230.980	5.703.568	(1.648.057)	12.424.806
Alte elemente de capital cresteri/(reduceri)	-	-	-	(17.816)	(17.816)
Sold la 30 iunie 2021	8.138.315	230.980	5.703.568	(1.665.873)	12.406.990

	Capital social	Rezerve legale	Rezerve din reevaluare	Rezultat reportat cumulat	Total capital propriu
Sold la 1 ianuarie 2020	8.138.315	169.706	5.703.568	(3.037.561)	10.974.029
Rezultatul perioadei	-	-	-	1.100.538	1.100.538
Total rezultat global	8.138.315	169.706	5.703.568	(1.937.023)	12.074.567
Consitituire rezerva legala	-	61.274	-	(61.274)	-
Sold la 31 decembrie 2020	8.138.315	230.980	5.703.568	(1.998.297)	12.074.567

SOMPLAST SA
SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
pentru perioada de sase luni incheiata la 30 iunie 2021
(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

	Perioada incheiata la 30 iunie 2021	Perioada incheiata la 30 iunie 2020
Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare:		
Profit inainte de impozitare	420.845	843.402
Depreciere si amortizare active imobilizate	505.693	555.516
Ajustari pentru deprecierea creantelor	-	(36.440)
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli, net	72.812	-
Ajustari pentru deprecierea stocurilor	34.584	14.919
Venit din dobanzi	4	4
Cheltuiala cu dobanzile	112.288	150.373
Profitul din exploatare inainte de schimbari in capitalul circulant	1.146.226	1.527.774
Crestere a creantelor comerciale si de alta natura	(3.044.863)	(2.225.503)
Crestere a stocurilor	398.979	596.190
Crestere a datoriilor comerciale si a altor datorii	(465.592)	242.253
Impozit pe profit platit	17.816	49.487
Dobanzi platite, net	(112.288)	(150.373)
Venituri din subventii	(1.863)	(4.278)
Numerar generat din activitatea de exploatare	(2.061.585)	35.550
Fluxuri de trezorerie utilizate pentru investitii:		
	6.269	(4)
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale si necorporale, alte creante imobilizate	(660.295)	(466.937)
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	313.439	-
Numerar utilizat pentru activitati de investitie	(340.587)	(466.941)
Fluxuri de trezorerie din activitati de finantare:		
Trageri/rambursari nete din liniile de credit	(148.355)	574.048
Trezorerie neta din activitati de finantare	(148.355)	574.048
Cresterea/ (Scaderea) neta a numerarului	(2.550.526)	142.657
Trezorerie si echivalente de trezorerie la inceputul perioadei financiare	3.893.156	755.098
Trezorerie si echivalente de trezorerie la sfarsitul perioadei financiare	1.342.630	897.755

Aceste situatii financiare simplificate au fost aprobate in 29 iulie 2021.

Daniel Adumitrachioaiei
 Director General

Marinela Pop
 Director Financiar

SOMPLAST S.A.

NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE

pentru perioada de trei luni încheiata la 31 martie 2021

(toate sumele sunt exprimate in lei („RON”), daca nu este specificat altfel)

1. INFORMATII GENERALE

1. INFORMAȚII GENERALE

Acestea sunt situațiile financiare simplificate ale Somplast SA. Aceste situații financiare nu au fost auditate.

Somplast SA (sau „Societatea”) este o societate pe acțiuni înființată în 1990. Sediul societății se află în Năsăud, județul Bistrița-Năsăud, România.

Începând cu 22 februarie 1997, Compania Somplast este listată la Bursa de Valori București, categoria AeRO, sub simbolul SOPL.

Societatea este un important producător de repere din mase plastice, activând în domeniul foliilor din polietilena și al produselor obținute din folie, a tevilor pentru transportul și distribuția apei și gazelor naturale. Societatea detine capacități de producție pentru obținerea produselor suflate și a reperelor injectate.

Liniiile de business ale companiei sunt Ambalaje flexibile, Tevi și Produse de larg consum (prin injecție și suflare).

Ambalaje flexibile

Linia de ambalaje flexibile include folii și filme din polietilena, huse din polietilena, saci (grosi, subțiri, menajeri), sacose și pungi.

Folii și filme din polietilena pentru utilizare în agricultura (folia de solar), în industria materialelor de construcții (folia film, folie de protecție) și ca semifabricat pentru industria ambalajelor.

Huse din polietilena pentru utilizare în ambalaje de protecție sau stocare, protejarea materialelor de construcții sau protejarea materialelor paletizate.

Ambalaje de desfacere și transport pentru produse alimentare și diverse alte produse, suport publicitar: sacose, pungi, saci grosi, saci subțiri, saci menajeri. Produsele pot fi transparente sau colorate, pot fi imprimate în 1-6 culori, pe o parte sau ambele părți sau pot fi pliate sau nepliate.

Produsele sunt reciclabile, se pot depozita în vederea selectării și reciclării cu respectarea legislației în vigoare. Nu prezintă pericol pentru mediu, se degradează foarte lent sub influența razelor ultraviolete, sunt insolubile în apă.

Compania este și un important reciclător autorizat pentru produse din PE și PP. Prezintă disponibilitate pentru achiziția unor cantități considerabile de deseuri în vederea reciclării lor.

Tevi

Linia de Tevi PE cu utilizare în rețele de transport și distribuție a apei potabile, rețele de transport și distribuție a gazelor naturale și protecția cablurilor de telecomunicații.

Productia de Tevi PE a fost intrerupta din 1 iunie 2021 in urma transferului liniei de business companiei Teraplast SA.

Produse de larg consum (prin injecție și suflare)

Produse prin injecție: În momentul de față majoritatea produselor sunt de tip industrial, producția orientându-se spre repere tehnice. Pentru produse simple, societatea este capabilă să-și producă matritele, pentru matrite mai complexe apelând la colaboratori competenți.

Produse prin suflare: butoaie, care se utilizează pentru transportul sau depozitarea diferitelor lichide, și camine apometru.

SOMPLAST S.A.**NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE****pentru perioada de trei luni încheiata la 31 martie 2021***(toate sumele sunt exprimate in lei („RON”), daca nu este specificat altfel)***2. PRINCIPALELE POLITICI CONTABILE****2.1. Declaratia de conformitate**

Situatiile financiare au fost pregatite in conformitate cu Standardul International de Contabilitate - Raportarea Financiara Interimara.

2.2. Bazele întocmirii

Politicele contabile si metodele de evaluare adoptate in vederea întocmirii situațiilor financiare individuale interimare simplificate sunt consecvente cu cele folosite la întocmirea situațiilor financiare anuale individuale ale Somplast SA pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020.

2.3 Continuitatea activității

Prezentele situații financiare au fost întocmite in baza principiului continuității activității care presupune că Societatea își va continua activitatea in viitorul previzibil, de asemenea. Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumții, conducerea analizează previziunile referitoare la intrările viitoare de numerar.

Pe baza acestor analize, conducerea considera ca Societatea va putea sa-si continue activitatea in viitorul previzibil si, prin urmare, aplicarea principiului continuității activității in întocmirea situațiilor financiare este justificata.

Rapida răspândire a virusului Covid-19 și impactul său social și economic în România și la nivel global poate genera ipoteze și estimări care necesită reanalizări care pot duce la ajustări semnificative ale valorii contabile a activelor și pasivelor în exercițiul financiar următor.

3. VENITURI SI SEGMENTE OPERATIONALE

Informațiile raportate către conducere asupra politicii operaționale în privința alocării resurselor și analiza performanțelor segmentelor sunt orientate pe tipul de produse livrate. Segmentele de raportare ale Societății au fost stabilite în funcție de:

- natura produselor și serviciilor;
- natura proceselor de producție;
- tipul sau categoria de clienți pentru produse și servicii;
- metodele utilizate pentru distribuirea produselor sau prestarea servicii

Exercițiul încheiat la 30 iunie 2021	Instalatii	Ambalaje flexibile	Produse de consum si activitatea curenta	Total
Venituri totale	2.520.892	7.201.849	4.990.215	14.712.956
Cheltuieli aferente vânzărilor indirecte si administrative	2.705.419	8.367.783	3.050.464	14.123.666
Rezultat din exploatare	(184.527)	(1.165.934)	1.939.751	589.290
Active de exploatare				
Active imobilizate	-	3.218.551	5.366.452	8.585.003
Active circulante	2.787.698	8.525.486	3.695.693	15.008.877
Datorii de exploatare				
Datorii curente	2.629.941	4.444.751	4.062.520	11.137.212

SOMPLAST S.A.**NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE****pentru perioada de trei luni încheiata la 31 martie 2021***(toate sumele sunt exprimate in lei („RON”), daca nu este specificat altfel)***4. MATERII PRIME, CONSUMABILE UTILIZATE SI MARFURI**

	Perioada incheiata la 30 iunie 2021	Perioada incheiata la 30 iunie 2020
Cheltuieli cu materiile prime	7.517.026	7.052.833
Cheltuieli cu consumabilele	513.326	682.414
Cheltuieli cu marfurile	1.302.808	1.826.270
Total	9.333.159	9.561.518

5. CHELTUIELI CU BENEFICIILE ANGAJATILOR

	Perioada incheiata la 30 iunie 2021	Perioada incheiata la 30 iunie 2020
Salarii	2.401.372	2.316.899
Contributii la fondul de asigurari sociale de stat	70.542	60.928
Tichete de masa	79.860	74.500
Total	2.551.774	2.452.327

6. CHELTUIELI CU PROVIZIOANELE, AJUSTARILE PENTRU DEPRECIERE SI AMORTIZAREA

	Perioada incheiata la 30 iunie 2021	Perioada incheiata la 30 iunie 2020
Cheltuieli cu amortizarea	(505.693)	(555.516)
Net ajustari pentru deprecierea activelor imobilizate	(505.693)	(555.516)

	Perioada incheiata la 30 iunie 2021	Perioada incheiata la 30 iunie 2020
Venituri din reversarea deprecierei stocurilor	34.584	14.919
Net ajustari pentru deprecierea activelor imobilizate	34.584	14.919
Venituri din reversarea/anularea provizioanelor	72.812	-
Net ajustari pentru provizioane	72.812	-
TOTAL ajustari pentru depreciere si provizioane, amortizare	(398.297)	(540.598)

SOMPLAST S.A.**NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE****pentru perioada de trei luni încheiata la 31 martie 2021***(toate sumele sunt exprimate in lei („RON”), daca nu este specificat altfel)***7. ALTE CHELTUIELI**

	Perioada incheiata la 30 iunie 2021	Perioada incheiata la 30 iunie 2020
Cheltuieli de transport	533.027	696.099
Cheltuieli cu utilitatile	620.226	720.420
Cheltuieli cu servicii executate de terti	206.219	171.239
Cheltuieli cu alte impozite si taxe	167.973	181.819
Cheltuieli cu reparatiile	49.634	82.642
Alte cheltuieli generale	47.364	58.790
Cheltuieli cu primele de asigurare	14.529	15.818
Cheltuieli cu chirile	11.762	21.883
Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate	7.986	1.836
Cheltuieli cu deplasarile	8.730	7.178
Cheltuieli cu taxele postale si telecomunicatii	8.475	8.617
Cheltuieli cu despagubiri, amenzi si penalitati	9	125
Cheltuieli cu sponsorizarile	-	5.147
Total	1.675.933	1.971.613

SOMPLAST SA
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE
pentru perioada de sase luni incheiata la 30 iunie 2021
(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

8. IMOBILIZARI CORPORALE

	<u>Terenuri</u>	<u>Clădiri</u>	<u>Utilaje si echipamente vehicule</u>	<u>Instalații si obiecte de mobilier</u>	<u>Imobilizări corporale in curs</u>	<u>Total</u>
COST						
Sold la 1 ianuarie 2021	2.139.000	5.573.531	13.177.655	207.720	-	21.097.906
Creșteri:	-	-	-	41.210	163.404	204.614
Cedări si alte reduceri	-	-	(142.528)	-	-	(142.528)
Sold la 30 iunie 2021	2.139.000	5.573.531	13.076.337	207.720	163.404	21.159.992
AMORTIZARE CUMULATA						
Sold la 1 ianuarie 2021	-	1.285.621	10.809.152	206.933	-	12.301.706
Amortizarea înregistrată in cursul exercițiului:	-	249.843	160.873	385	-	411.101
Cedări si reduceri	-	-	3.017	-	-	3.017
Sold la 30 iunie 2021	-	1.535.464	10.973.042	207.318	-	12.715.824
Valoarea contabila neta la 1 ianuarie 2021	2.139.000	4.287.910	2.368.503	787	-	8.796.200
Valoarea contabila neta la 30 iunie 2021	2.139.000	4.038.067	2.103.295	402	163.404	8.444.168

SOMPLAST SA
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE
pentru perioada de sase luni incheiata la 30 iunie 2021

(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

9. IMOBILIZARI NECORPORALE

	Licențe si alte imobilizări necorporale	Imobilizări necorporale in curs	Total
Cost			
Sold la 1 ianuarie 2021	155.392	-	155.392
Creșteri	-	140.735	140.735
Sold la 30 iunie 2021	155.392	140.735	296.127
Amortizarea cumulata	155.392	-	155.392
Sold la 30 iunie 2021	155.392	-	155.392
Valoare contabila neta			
La 31 decembrie 2020	-	-	-
La 30 iunie 2021	-	140.735	140.735

10. STOCURI

	30 iunie 2021	31 decembrie 2020
Produce finite	3.300.277	4.370.985
Materii prime	2.287.963	1.472.916
Mărfuri	156.073	357.598
Consumabile	489.877	481.486
Obiecte de inventar	3.706	4.619
Produce semifabricate	252.394	270.833
Stocuri – valoare bruta	6.490.290	6.958.436

	30 iunie 2021	31 decembrie 2020
Ajustări de valoare pentru materii prime si materiale	(20.482)	(23.055)
Ajustări de valoare pentru produse finite	(119.558)	(151.569)
Total ajustări de valoare	(140.040)	(174.624)
Total stocuri – valoare neta	6.350.250	6.783.813

Ajustările de valoare sunt facute pentru toate categoriile de stocuri (a se vedea mai sus), utilizand atat metode generale cat si specifice in functie de vechimea acestor si de analizele privind sansele de utilizare a acestora in viitor. Categoriile de stocuri cu vechime mai mare sau egala de un an, care nu au avut miscari in ultimul an, precum si cele constatate neconforme sunt ajustate 100%.

SOMPLAST SA
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE
pentru perioada de sase luni incheiata la 30 iunie 2021
(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

11. CREANTE COMERCIALE SI SIMILARE

Creante pe termen scurt

	<u>30 iunie 2021</u>	<u>31 decembrie 2020</u>
Creanțe pe termen scurt		
Creanțe comerciale	7.554.433	4.490.657
Efecte de comerț neeligibile	451.302	497.334
Avansuri plătite furnizorilor de stocuri si servicii	45.802	-
Alte creanțe	73.244	97.797
Provizion pentru depreciere	(1.021.790)	(1.021.790)
Sold la sfârșitul perioadei	<u>7.102.991</u>	<u>4.063.998</u>

Modificările ajustărilor de depreciere pentru creanțe incerte

	<u>30 iunie 2021</u>	<u>31 decembrie 2020</u>
	RON	RON
Sold la începutul perioadei	<u>(1.021.790)</u>	<u>(985.350)</u>
Ajustare de depreciere înregistrată în contul de profit și pierdere în legătură cu creanțele comerciale	-	(36.440)
Sold la sfârșitul perioadei	<u>(1.021.790)</u>	<u>(1.021.790)</u>

În determinarea recuperabilității unei creanțe, Societatea ia în considerare orice modificare în calitatea de creditare a creanței începând cu data acordării creditului, până la data de raportare. Concentrația riscului de credit este limitată având în vedere că baza de clienți este mare, iar clienții nu au legătură unii cu alții.

Evaluarea pierderilor de credit preconizate este o funcție a probabilității de nerambursare, a pierderii datorate nerambursării (adică a magnitudinii pierderii în caz de nerambursare) și a expunerii la riscul de nerambursare. Evaluarea probabilității de nerambursare se bazează pe ratingul de risc al fiecărui client obținut de la părți independente, ajustat, dacă este cazul, cu informații prospective, așa cum este descris mai sus.

12. CAPITAL SOCIAL SI REZERVE

	<u>30 iunie 2021</u>	<u>31 decembrie 2020</u>
Capital social subscris și vărsat integral	8.138.315	8.138.315

La 31 decembrie 2020, respectiv 31 iunie 2021, valoarea capitalului social subscris și vărsat al Societății cuprindea un număr de 3.255.326 acțiuni autorizate, emise și achitate integral, la valoare nominală de 2,5 RON cu o valoare nominală totală de 8.138.315.

În data de 29.12.2020, pachetul majoritar de 70,7511% detinut de către SIF Banat Crisana SA Arad a fost achiziționat de către S. Teraplast SA Bistrita.

Structura acționariatului

	<u>30 iunie 2021</u>		<u>31 decembrie 2020</u>	
	Număr acțiuni	% deținere	Număr acțiuni	% deținere
SIF Banat Crisana SA Arad	-	-	2.303.180	70,7511
TERAPLAST SA	2.303.180	70,7511	-	-
AVAS BUCURESTI SECTOR 1	260.780	8,0109	260.780	8,0109
Persoane juridice	443.583	13,6264	443.583	13,6264
Persoane fizice	247.783	7,6116	247.783	7,6116
Total	<u>3.255.326</u>	<u>100</u>	<u>3.255.326</u>	<u>100</u>

SOMPLAST SA
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE
pentru perioada de sase luni incheiata la 30 iunie 2021
(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

13. ÎMPRUMUTURI DE LA BĂNCI

Împrumuturile bancare la 31 decembrie 2020 și 30 iunie 2021 sunt următoarele:

Banca finanțatoare	Tipul finanțării	Data scadenței	Sold la 30 iunie 2021	Sold la 31 decembrie 2020
BRD	Linie de credit	17.04.2021	5.444.803	5.485.090
Banca Transilvania	Credit investiții	18.08.2021	26.852	134.919
TOTAL			5.471.655	5.620.010

14. DATORII COMERCIALE SI SIMILARE

	30 iunie 2021	31 decembrie 2020
Datorii comerciale	4.285.761	4.232.904
Efecte de plătit	333.025	717.102
Datorii din achiziția de imobilizări	60.295	80.845
Alte datorii curente	770.641	677.727
Avansuri încasate in baza comenzilor	1.157	8.491
Total	5.450.879	5.717.069

Datoriile contractuale reflectă obligația Societății de a transfera bunuri sau servicii către un client de la care a primit contravaloarea bunului/ serviciului sau de la care suma de încasat este scadentă.

ALTE DATORII CURENTE

	30 iunie 2021	31 decembrie 2020
Datorii salariale către angajați si datorii privind asigurările sociale	331.216	546.086
TVA de plata	362.113	72.688
Garanții comerciale primite	28.191	-
Alte impozite de plata	49.122	58.953
Total	770.641	677.727

15. SUBVENȚII PENTRU INVESTIȚII

	30 iunie 2021	31 decembrie 2020
La 1 Ianuarie	216.542	220.820
Intrari in perioada de raportare	-	-
Transferate catre contul de profit si pierdere	1.863	4.278
La 31 decembrie/ 30 iunie	214.679	216.542
Curente	3.725	3.725
Imobilizate	210.954	212.817

16. INSTRUMENTE FINANCIARE

(a) Gestionarea riscurilor privind capitalul

Societatea își gestionează capitalul pentru a se asigura ca entitățile din cadrul Societății își vor putea continua activitatea concomitent cu maximizarea veniturilor pentru acționari, prin optimizarea soldului de datorii și de capital propriu.

Structura capitalului Societății constă în datorii, care includ împrumuturile prezentate în nota 13, numerarul și echivalentele de numerar și capitalul propriu atribuibil deținătorilor de capital propriu ai Grupului mama, Capitalul propriu cuprinde capitalul social, rezervele și rezultatul reportat.

Gestionarea riscurilor Societății include și o analiză regulată a structurii de capital. Ca parte a acestei analize, conducerea ia în considerare costul capitalului și riscurile asociate cu fiecare clasă de capital. Pe baza recomandărilor conducerii, Societatea își poate echilibra structura generală a capitalului prin plata de dividende, prin emiterea de noi acțiuni și prin răscumpărarea de acțiuni, precum și prin contractare de noi datorii sau prin stingerea datoriilor existente.

(b) Principalele politici contabile

Detaliile privind principalele politici contabile și metodele adoptate, inclusiv criteriile de recunoaștere, baza măsurării și baza recunoașterii veniturilor și a cheltuielilor, cu privire la fiecare clasă de active financiare, datorii financiare și instrumente de capital sunt prezentate în nota 2 la situațiile financiare.

(c) Obiectivele gestionării riscurilor financiare

Departamentul de trezorerie al Societății furnizează servicii necesare activității, coordonează accesul la piața financiară națională, monitorizează și gestionează riscurile financiare legate de operațiunile Societății prin rapoarte privind riscurile interne, care analizează expunerea prin gradul și mărimea riscurilor.

Aceste riscuri includ riscul de piață (inclusiv riscul valutar, riscul ratei dobânzii la valoare justă și riscul de preț), riscul de credit, riscul de lichiditate și riscul ratei dobânzii la fluxurile de numerar.

(d) Riscul de piață

Activitățile Societății o expun în primul rând la riscuri financiare privind fluctuația ratei de schimb valutar (a se vedea lit. (d) de mai jos) și a ratei dobânzii (a se vedea lit. [f] de mai jos).

Conducerea Societății monitorizează continuu expunerea acestuia la riscuri. Cu toate acestea, utilizarea acestei abordări nu protejează Societatea de apariția unor eventuale pierderi în afara limitelor previzibile, în cazul unor fluctuații semnificative pe piață. Nu a existat nicio modificare față de anul precedent în expunerea Societății la riscurile de piață sau în modul în care Societatea își gestionează și își evaluează riscurile.

(e) Gestionarea riscurilor valutare

Există două tipuri de riscuri valutare la care Societatea este expusă, respectiv riscul de tranzacție și riscul de conversie. Obiectivul strategiei de gestionare a riscului valutar a Societății este de a gestiona și controla expunerile la riscuri de piață în parametri acceptabili.

Riscul de tranzacție

Acest risc apare datorită faptului că unitățile operaționale au costuri de intrare sau vânzări în alte monede decât monedele lor funcționale. În plus, în cazul în care entitățile care operează dețin active și pasive monetare la sfârșitul anului, exprimate în altă monedă decât moneda lor funcțională, conversia acestora la cursurile de schimb la sfârșitul anului în moneda funcțională va da naștere câștigurilor și pierderilor valutare. Expunerile la cursul de schimb sunt gestionate conform politicilor aprobate.

(f) Administrarea riscului de rată a dobânzii

Activele purtătoare de dobânzi ale Societății, veniturile, precum și fluxurile de numerar din activități operaționale sunt expuse fluctuației ratelor dobânzii de piață. Riscul de dobândă al Societății apare din împrumuturile sale bancare. Împrumuturile cu rata dobânzii variabilă expun Societatea la riscul de fluxuri de numerar din dobânzi din cauza fluctuației ROBOR pentru celelalte împrumuturi cu dobândă variabilă.

SOMPLAST SA
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE
pentru perioada de sase luni incheiata la 30 iunie 2021
(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

Societatea monitorizează continuu expunerea sa la riscul de dobândă. Aceasta include simularea diverselor scenarii, inclusiv refinanțarea, actualizarea pozițiilor existente, alternative de finanțare. Pe baza acestor scenarii, Societatea estimează impactul potențial asupra contului de profit și pierdere a unor fluctuații definite în rata dobânzii. În fiecare simulare, este utilizată aceeași fluctuație în rata dobânzii pentru toate monedele. Aceste scenarii sunt pregătite numai pentru datoriile care reprezintă principalele poziții purtătoare de dobândă.

Societatea este expusă la riscul ratei dobânzii, având în vedere că entitățile din cadrul Societății împrumută fonduri atât la dobânzi fixe, cât și la dobânzi variabile. Riscul este gestionat de grup prin menținerea unui echilibru optim între împrumuturile cu rata fixă și cele cu rata variabilă.

Expunerile Societății la ratele dobânzilor la activele financiare sunt detaliate în secțiunea despre administrarea riscului de lichiditate din această notă.

(g) Alte riscuri privind prețurile

Societatea nu este expusă riscurilor privind prețul capitalului propriu, provenite din investițiile de capital propriu. Investițiile financiare sunt deținute pentru scopuri strategice, mai degrabă decât comerciale și nu sunt semnificative. Societatea nu comercializează în mod activ aceste investiții.

(h) Gestionarea riscului de credit

Societatea a adoptat o politică de a face tranzacții doar cu părți de încredere, părți care au fost evaluate în ceea ce privește calitatea creditului, ținând cont de poziția financiară, experiența trecută, și alți factori, și, în plus, și de a obține garanții sau avansuri, când este cazul, ca mijloc de a reduce riscul de pierderi financiare din nerespectarea contractelor. Expunerea Societății și ratingurile de credit ale terțelor părți contractuale sunt monitorizate de către conducere.

Expunerea maximă a Societății la riscul de credit este reprezentată de valoarea contabilă a fiecărui activ financiar. Riscul de credit se referă la riscul ca o terță parte să nu își respecte obligațiile contractuale, provocând astfel pierderi financiare Societății.

Creanțele comerciale provin de la un număr mare de clienți, din diverse industrii și arii geografice. Evaluarea permanentă a creditelor este efectuată asupra condiției financiare a clienților și, când este cazul, se face asigurare de credit.

Societatea are politici care limitează valoarea expunerii pentru orice instituție financiară.

Valoarea contabilă a creanțelor, netă de provizionul pentru creanțe, plus numerarul și echivalentele de numerar, reprezintă suma maximă expusă riscului de credit. Deși colectarea creanțelor ar putea fi influențată de factori economici, conducerea consideră că nu există niciun risc semnificativ de pierderi pentru Societate, dincolo de provizioanele deja înregistrate.

Societatea consideră expunerea la riscul de credit față de contraparte sau grup de contraparti cu caracteristici similare, analizând creanțele în mod individual și efectuând ajustări de depreciere de valoare. Societatea are peste patru mii de clienți în 2019, cu expunerea cea mai mare pe un client de maxim 3%.

(i) Gestionarea riscului de lichiditate

Societatea gestionează riscurile de lichiditate prin menținerea unor rezerve adecvate, a unor facilități bancare și a unor facilități de împrumut de rezerva, prin monitorizarea continuă a fluxurilor de numerar reale și prin punerea în corespondență a profilurilor de scadență a activelor și datoriilor financiare. Fiecare societate din Societate întocmește fluxuri de numerar anuale și pe termen scurt (săptămânal, lunar și trimestrial). Nevoile de finanțare a capitalului circulant sunt stabilite și contractate pe baza fluxurilor de numerar bugetate. Proiectele de investiții sunt aprobate doar cu un plan concret de finanțare.

(j) Valoarea justă a instrumentelor financiare

Instrumentele financiare prezentate în situația poziției financiare include creanțe comerciale și de altă natură, numerar și echivalente de numerar, împrumuturi pe termen scurt și lung și alte datorii. Valorile contabile reprezintă expunerea maximă a Societății la riscul de credit aferent creanțelor existente.

Datoriile financiare sunt evaluate la valoarea contabilă, ceea ce reprezintă o valoare aproximativă a valorii lor juste, datorită faptului că datoriile sunt la dobândă variabilă și nu există comisioane și costuri inițiale importante amortizate în timp.

SOMPLAST SA
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE SIMPLIFICATE
pentru perioada de sase luni incheiata la 30 iunie 2021
(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

17. TRANZACTII CU ENTITATI AFILIATE

Entitatile afiliate si legate Societatii sunt:

Societati legate (prin actionariat /factor decizional comun)

30 iunie 2021

- Teraplast SA
- Teraglass Bistrita SRL
- TeraBio Pack S.R.L
- TeraPlast Recycling SA

31 decembrie 2020

- Napocom, Cluj-Napoca
- Iamu SA, Blaj
- Vrancart, Adjud

18. NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR

Pentru situatia fluxurilor de numerar, numerarul si echivalentele de numerar includ numerarul de casa si conturile bancare. Numerarul si echivalentele de numerar la sfarsitul anului financiar, dupa cum sunt prezentate in situatia fluxurilor de numerar, pot fi reconciliate cu elemente aferente din bilantul contabil, dupa cum urmeaza:

	<u>30 iunie</u> <u>2021</u>	<u>31 decembrie</u> <u>2020</u>
	<i>RON</i>	<i>RON</i>
Numerar în bănci	1.045.219	3.516.025
Efecte de incasat	297.724	377.131
Echivalente de numerar	<u>(312)</u>	<u>-</u>
Total	<u>1.342.630</u>	<u>3.893.156</u>

19. EVENIMENTE ULTERIOARE

În data de 29.07.2021 a fost convocată AGA pentru data de 2 Septembrie 2021. Unul din punctele importante de pe ordinea de zi este transferul și vânzarea business-ului de ambalaje flexibile către TeraBio Pack S.R.L la o valoare de 3.7 milioane lei. Un alt punct important este aprobarea închirierii unor construcții cu o suprafață de 19.000 mp pentru o perioada de 5 ani, către TeraBio Pack SRL și TeraPlast Recycling SA.

Aceste situatii financiare simplificate au fost aprobate in 29 iulie 2020.

Daniel Adumitrachioaiei
Director General

Marinela Pop
Director Financiar

Declarația conducerii

Confirmăm că, din cunoștințele noastre, situațiile financiare, neauditate oferă o imagine fidelă a activelor, datoriilor, poziției financiare și a profitului și pierderii, conform standardelor de contabilitate aplicabile și că situațiile financiare individuale Somplast oferă o imagine fidelă a dezvoltării și performanței afacerii și poziției societății, precum și o descriere a principalelor riscuri și incertitudini cu care se confruntă societatea.

29 iulie 2021
Consiliul de Administrație

Daniel Adumitrachioaiei
Director General

Marinela Pop
Director Financiar

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

 An Semestru
Anul **2021**

Suma de control

8.138.315

Entitatea SC SOMPLAST SA

Adresa

Județ	Sector	Localitate			
Bistrita-Nasaud		NASAUD			
Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
GEORGE COSBUC	147				

Număr din registrul comerțului J06/05/1991

Cod unic de inregistrare

5 7 5 6 8 8

Forma de proprietate

22--Societati cu capital de stat si privat autohton si strain (capital de stat sub 50%)

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

2221 Fabricarea plăcilor, foliilor, tuburilor și profilelor din material plastic

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

2221 Fabricarea plăcilor, foliilor, tuburilor și profilelor din material plastic

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

 Entități de interes public

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

Raportare contabilă la data de 30.06.2021 întocmită de entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art.3 din OMF nr.763/ 2021 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare 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 31/12/2019

2.Import fisier XML - F20 la 30/06/2019

Import 'balanta.txt'

Import fisier XML creat cu alte aplicații

VALIDARE

DEBLOCARE

ANULARE

LISTARE

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

BRISAN ALIN OLIMPIU

Numele si prenumele

POP MARINELA



Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Semnătura _____

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2021

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.763/ 2021	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2021	30.06.2021
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	0	0
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	8.796.200	8.584.903
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	100	100
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	8.796.300	8.585.003
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	6.764.893	6.388.915
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)	4.261.911	7.148.865
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	4.261.911	7.148.865
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	356.111	297.724
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	3.537.045	1.044.906
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	14.919.960	14.880.410
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	15.495	121.329
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	15.495	121.329
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	11.318.157	10.887.204
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	3.613.573	4.110.810
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	12.409.873	12.695.813
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		28.191
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	122.489	49.677
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	216.542	214.679
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	216.542	214.679
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20	3.725	3.725
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21	212.817	210.954
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	8.138.315	8.138.315
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	8.138.315	8.138.315
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	5.703.568	5.703.568
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	771.631	771.631
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	0	0
SOLD D (ct. 117)	44	42	3.578.211	2.556.763
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	1.100.538	350.240
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	61.274	
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	12.074.567	12.406.991
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	12.074.567	12.406.991

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

BRISAN ALIN OLIMPIU

Semnătura _____

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

POP MARINELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

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. Nr.rd. OMF nr.763/ 2021	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
			01.01.2020- 30.06.2020	01.01.2021- 30.06.2021
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	15.611.020	15.180.578
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	13.644.944	13.701.365
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	2.060.988	1.580.922
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04	94.912	101.709
— 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	56.664	0
Sold D	07	08	0	925.868
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09	0	2.900
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	0	3.255
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	13.530	344.792
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14	3.876	1.862
-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	15.681.214	14.605.657
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	7.843.275	8.113.705
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	16.740	8.191
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	709.865	595.965
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	1.826.270	1.302.904
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21	124.768	88.645
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	2.451.617	2.554.384
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	2.390.689	2.483.842
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	60.928	70.542
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	555.516	505.693
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	555.516	505.693
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	-14.919	-34.584

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30	14.919	34.584
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	1.262.459	1.131.566
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	1.051.851	879.067
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	193.403	176.981
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34	10.556	24.261
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	6.649	51.257
— 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	0	-72.812
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40		
- Venituri (ct.7812)	39	41	0	72.812
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	14.526.055	14.016.367
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	1.155.159	589.290
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	4	4
- 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	14.678	13.827
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	14.682	13.831
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	150.373	112.288
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	48.744	52.172
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	199.117	164.460
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	184.435	150.629

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	15.695.896	14.619.488
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	14.725.172	14.180.827
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	970.724	438.661
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66	127.407	88.421
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
22. Alte impozite neprezentate 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	843.317	350.240
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

BRISAN ALIN OLIMPIU

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

POP MARINELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE la data de 30.06.2021

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.763/2021	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A		B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1	350.240	
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.	30.06.2020	30.06.2021	
A		B	1	2	
Numar mediu de salariati	20	19	110	104	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	107	106	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante			Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22		21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23		22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24		23		

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)	
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	79.860
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
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.	30.06.2020
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.	30.06.2020
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		
- 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		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- 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	7.932.060	8.051.537
- 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		
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	47.875	164.320
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	31.047	57.528
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	16.828	106.792
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- 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		
- 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	156.963	121.929
- 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	156.963	121.929
- 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		
- 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	320.863	297.727
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84		
- în lei (ct. 5311)	99	85		
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	575.305	1.044.906
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	517.476	948.802
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	57.829	96.104
- 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	5.941.727	5.415.549
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica</u> de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- 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	5.213.176	4.680.237
- 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	192.533	165.680
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	536.018	569.632
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	140.353	165.535
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	381.499	383.059
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	14.166	21.038
- 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		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122				
-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				
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	30.06.2020	30.06.2021		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	30.06.2020	30.06.2021		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	30.06.2020	30.06.2021		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	30.06.2020		30.06.2021	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	8.138.315	X	8.138.315	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	651.950	8,01	651.950	8,01
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147	651.950	8,01	651.950	8,01
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	6.866.907	84,38	6.866.907	84,38
- deținut de persoane fizice	170	151	619.458	7,61	619.458	7,61
- deținut de alte entități	171	152				

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:				
- inundații	180	157b (323)		
- secetă	181	157c (324)		
- alunecări de teren	182	157d (325)		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

BRISAN ALIN OLIMPIU

Numele si prenumele

POP MARINELA

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 intai tipul entitatii (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

MINISTERUL FINANTELOR
AGENCIATIONAL DE ADMINISTRARE FISCAL

Index încercare: 268762223 din 03.08.2021

Ai depus un formular tip S1027 cu numărul de înregistrare **INTERNT-268762223-2021** din data de **03.08.2021** pentru perioada de raportare 6 2021 pentru CIF: **575688**.

Nu există erori de validare.