



RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE PENTRU SEMESTRUL I 2023

Intocmit conform Legii 24/2018 si a Regulamentului ASF nr.5/2018

Data raportului : 11.08.2023

Denumirea societății comerciale: SC Turism Covasna SA

Sediul social : oras Covasna, Str. 1 Decembrie 1918 Nr. 1-2, jud. Covasna

Numărul de telefon/fax : 0267- 340401, 0267- 342222

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului: RO 559747

Număr de ordine în Registrul Comerțului: J14/55/1991

Capital social subscris și vărsat : 47.315.443,30 lei

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comerciala 473.154.430 actiuni cu valoare nominala de 0,10 lei/actiune.

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: Bursa de Valori Bucuresti – Piata AeRO.

Cod lei: 254900YRLU5MKSM3LD84

1. **Prezentarea evenimentelor importante care s-au produs în perioada de timp relevantă și impactul pe care acestea îl au asupra raportarii contabile semestriale cu descrierea principalelor riscuri si incertitudini pentru urmatoarele 6 luni ale exercitiului:**

Informatii relevante cu impact asupra pozitiei financiare a societatii in perioada de referinta sunt urmatoarele:

- Modificarile legislative in materie de TVA, respectiv cresterea cotelor de la 5% la 9% si de la 9% la 19% incepand cu data de 01.01.2023, care au influentat negativ atat volumul veniturilor cat si al cheltuielilor estimate (diminuare/crestere) ;
- Cresterile repetitive ale preturilor la materiale, marfuri si inclusiv la serviciile executate de terti au depasit in majoritatea cazurilor valorile prognozate in Bugetul de venituri si cheltuieli;
- Scaderea puterii de cumparare a populatiei cu repercursiuni semnificative asupra realizarii gradului de ocupare in unitatile hoteliere;
- Estimarea prin Bugetul de venituri si cheltuieli a demararii contractului cu CNPP incepand cu luna mai a.c. in conditiile in care prima serie CNPP a intrat din data de 07.06.2023 (pierderea unei serii CNPP);
- Accentuarea crizei fortei de munca genereaza o lipsa acuta de personal calificat si chiar necalificat, fapt care creaza presiuni pe majorarea cheltuielilor de personal.

Functionarea societatii in perioada de referinta in contextul riscurilor enumerate mai sus a afectat negativ realizarea indicatorilor prevazuti in BVC pentru semestrul I 2023, astfel:



TURISM COVASNA S.A.

Nr. Inreg. Registrul Comertului: J14/55/1991, CUI: R0559747

Telefon: 004-0267 340 401, 004-0267 340 825, Fax: 004-0267

E-mail: secretariat@turismcovasna.ro | www.turismcovasna.ro

Capital social: 47.315.443,30 Lei

- *Veniturile totale aferente trimestrului I 2023 in valoare de 7.608.669 lei inregistreaza un procent de nerealizare de 21% comparativ cu veniturile totale aprobate prin Bugetul de venituri si cheltuieli de 9.601.900 lei; in ceea ce priveste cifra de afaceri comparativ cu valoarea prognozata pentru aceasta perioada societatea a inregistrat un procent de realizare de 77%, respectiv suma de 7.346.011 lei exprimata in valori absolute;*
- *Cheltuielile totale aferente trimestrului I 2023 in valoare de 9.224.669 lei inregistreaza un procent de realizare de 84% comparativ cu valoarea prognozata prin Bugetul de venituri si cheltuieli pentru trimestrul I 2023.*

Turism Covasna SA prin natura activitatii este expusa unor riscuri variate care includ: riscul de credit, riscul valutar, riscul de rata a dobanzii si riscul de lichiditate.

Societatea este supusa *riscului de credit* datorat creantelor neincasate la termen, in sa in acest sens au fost puse in aplicare toate demersurile necesare in vederea monitorizarii riguroase a sumelor datorate dupa depasirea termenului. Precizam in sa ca societatea nu are creante semnificative al caror termen de incasare a fost depasit.

Riscul valutar reprezinta riscul ca valoarea unui imprumut sa fluctueze urmare variatiilor de curs valutar, societatea nefiind afectata de acest risc deoarece nu are angajate imprumuturi in valuta.

Riscul de rata a dobanzii afectat de fluctuatiile variatiei ratelor de dobanzi de pe piata bancara cu repercursiuni directe asupra fluxurilor de numerar operationale a influentat nesemnificativ activitatea financiara (+3%), urmare faptului ca in perioada analizata observam un trend descrescator al indicilor Robor 3M/6M, -14% comparativ cu valorile inregistrate la finele anului 2022.

Managementul prudent al *riscului de lichiditate* implica mentinerea de numerar suficient, astfel incat societatea sa isi poata onora obligatiile scadente la timp. Desi se observa o diminuare a disponibilitatilor de 27% la finalul perioadei de referinta comparativ cu inceputul de an, totusi precizam ca societatea nu inregistreaza dificultati in achitarea la timp a obligatiilor fiscale, bancare cat si comerciale.

Mentionam ca societatea este preocupata permanent de reducerea efectelor potential adverse asociate acestor factori de risc asupra performantei financiare a acesteia.

Turism Covasna SA in primele sase luni ale anului 2023 a realizat tranzactii cu entitati afiliate (entitati controlate de Transilvania Investments Alliance), prin:

- Transilvania Leasing&Credit IFN SA cu sediul in Brasov, avand ca principala activitate - activitatea de creditare pe baza de contract (institutie financiara nebancara), valoare tranzactii trimestrul I 2023 - 413.133 lei, din care suma de 285.591 lei reprezinta rate de capital, 114.833 lei dobanda credit, iar diferenta de 12.709 lei o reprezinta comisionul de gestiune.

2. Situația economico-financiară

2.1. Prezentarea unei analize a situației economico-financiare actuale comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut, pe elemente patrimoniale:

Elemente patrimoniale	30.06.2022	30.06.2023
Total activ	72.955.156	72.869.802
Active imobilizate	67.762.161	65.602.802
- imobilizari corporale	67.690.337	65.505.807
Active circulante	4.836.132	6.934.282
Cheltuieli in avans	356.863	332.718
Total Pasiv	72.955.156	72.869.802
Capitaluri proprii	64.662.236	67.023.681
- capital social	47.315.443	47.315.443
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	31.665	0
Datorii	7.395.465	4.454.135
- datorii sub 1 an	3.777.163	3.166.210
- datorii > de 1 an	3.618.302	1.287.925
Subventii pentru investitii	182.209	166.716
Venituri in avans	683.581	1.225.270
Activ net contabil	65.559.691	68.415.667
Numar total actiuni	473.154.430	473.154.430
Activ net/actiune	0,139	0,145

a) **elemente de bilanț:** active care reprezintă cel puțin 10% din total active; numerar și alte disponibilități lichide; profituri reinvestite; total active curente; situația datoriilor societății; total pasive curente:

➤ Analiza structurala a activului la 30.06.2023 ne indica o pondere a **activelor imobilizate de 90,02 % in totalul activelor** administrate de societate, din care 90 % in favoarea imobilizarilor corporale. Mentionam ca fata de anul anterior aceeași perioada societatea inregistreaza o diminuare de 3,2 % a valorii imobilizarilor corporale, motivata atat de volumul redus al lucrarilor de investitii realizate cat si de cheltuielile aferente amortizarii in perioada de referinta.

- Referitor la **activele circulante** elementele din bilanț - "Creante" (24%) și "Casa și conturi în banci" (68%) reprezintă 92% din total active circulante, din care 21% revin creanțelor în sold la 30.06.2023.
- **profituri reinvestite:** nu este cazul;
- **total active curente:** conform tabel de mai sus;
- **situația datoriilor societății:** conform tabel de mai sus;
- **total pasive curente:** - Sursele de finanțare ale activelor sunt formate din:
 - capitaluri proprii (92%);
 - datorii pe termen lung/scurt (6,11%).

- Creșterea capitalurilor proprii cu 3,65 puncte procentuale la sfârșitul perioadei de raportare comparativ cu perioada corespunzătoare anului 2022 este consecința înregistrării rezultatului pozitiv de la finele anului 2022, deși din analiza rezultatului de la 30.06.2023 comparativ cu anul anterior aceeași perioadă observăm o majorare a rezultatului brut negativ cu 21 puncte procentuale.

b) contul de profit și pierderi: vânzări nete; venituri brute; elemente de costuri și cheltuieli cu o pondere de cel puțin 20% în vânzările nete sau în veniturile brute; provizioanele de risc și pentru diverse cheltuieli; referire la orice vânzare sau oprire a unui segment de activitate efectuată în ultimele 6 luni sau care urmează să se efectueze în următoarele 6 luni.

Indicatorii economici realizați în semestrul I 2023 sunt prezentați în contul de profit și pierdere sintetizat întocmit conform Ordin al Ministerului Finanțelor Publice nr.1802/29.12.2014, cu precizarea că informațiile **nu au fost auditate de către auditorul financiar statutar.**

În raport cu prevederile BVC aprobate de Adunarea Generală a Acționarilor pentru semestrul I 2023, respectiv cu realizările anului precedent prezentăm mai jos rezultatele primelor 6 luni ale anului în curs, astfel:

Indicatori economici	BVC Sem I 2023	01.01.- 30.06.2022	01.01.- 30.06.2023	% BVC Sem I 2023	% 2023/2022
Cifra de afaceri	9.595.400	6.266.367	7.346.011	77	117
Venituri din exploatare	9.595.400	6.907.381	7.457.774	78	108
Cheltuieli din exploatare	10.776.200	8.070.165	9.036.426	84	112
Rezultat din exploatare	-1.180.800	-1.162.764	-1.578.652	134	136
Venituri financiare	6.500	37.941	150.895	2321	398
Cheltuieli financiare	183.400	215.189	188.242	103	87
Rezultat financiar	-176.900	-177.248	-37.347	134	21
Venituri totale	9.601.900	6.945.322	7.608.669	79	110
Cheltuieli totale	10.959.600	8.285.355	9.224.668	84	111
Rezultat brut	-1.357.700	-1.340.033	-1.615.999	119	121
Rezultat net	-1.357.700	-1.346.735	-1.615.999	119	120

În intervalul analizat Turism Covasna SA înregistrează o pierdere brută de 1.615.999 lei, cu 21 puncte procentuale mai mare comparativ cu aceeași perioadă a anului anterior, respectiv cu 19 puncte procentuale mai mare față de prognoza BVC pentru această perioadă.

Principalii factori care au influențat evoluția indicatorilor în perioada de referință sunt:

a) evoluția veniturilor:

- *veniturile din exploatare* au crescut comparativ cu perioada corespunzătoare anului 2022 cu 8 puncte procentuale respectiv cu 550.392 lei, iar volumul *cifrei de afaceri* cu 17 puncte procentuale; creșteri semnificative fiind realizate pe seama următoarelor categorii de servicii: cazare +4%, tratament +14%, alimentație publică +35%;

- *veniturile financiare* inregistreaza cresteri semnificative comparativ cu anul anterior urmare constituirii unor depozite bancare la procente de dobanzi competitive de pe piata banca.

b) evolutia cheltuielilor:

- *cheltuielile din exploatare:* volumul cheltuielilor de exploatare a crescut fata de anul anterior cu 12 puncte procentuale, iar comparativ cu BVC estimat pentru perioada de referinta acestea se situeaza sub nivelul estimarilor cu 16%; ponderea semnificativa a cheltuielilor de exploatare este reprezentata de: cheltuielile de personal - 37%, amortizarea activelor imobilizate - 17%, cheltuielile aferente serviciilor si lucrarilor prestate de terti - 19%, cheltuielile cu utilitatile 14%, respectiv cheltuielile cu materiale, marfuri - 13%;
- *cheltuielile financiare* inregistreaza o depasire de 3% fata de estimarea BVC pentru aceasta perioada, respectiv o diminuare de 13 % fata de anul precedent aceeasi perioada.

c) evolutia turistica:

- fata de aceeași perioadă a anului anterior societatea inregistreaza o crestere a gradului de ocupare pe societate de +2,23%, din care: la Caprioara SPA&Wellness Resort **** +15,59% (30,25% an 2023 fata de 26,17% an 2022) iar la Complex Balnear Covasna si Cerbul *** -18% (14,20% an 2023 fata de 17,31% an 2022);
- in primele sase luni ale anului constatam o crestere a valorificarilor la liber, ponderea acestora in total vanzari fiind de 65%.

Structura cifrei de afaceri la 30.06.2023 de 7.346.011 lei este urmatoarea:

- ✓ cazare 44 %, respectiv de 3.212.697 lei;
- ✓ alimentatie publica 41 %, respectiv de 2.980.595 lei;
- ✓ tratament 12 %, respectiv de 877.217 lei;
- ✓ alte venituri 3 %, respectiv de 275.502 lei.

Cifra de afaceri in primele 6 luni ,fata de anul anterior aceeași perioadă, inși se situeaza sub nivelul celei estimate prin BVC cu 23 puncte procentuale.

d) cash flow: toate schimbările intervenite în nivelul numerarului în cadrul activității de bază, investițiilor și activității financiare, nivelul numerarului la începutul și la sfârșitul perioadei.

Anexam cash flow-ul perioadei 01.01 – 30.06.2023.

2.2. Analiza activității emitentului

2.2.1. Prezentarea și analizarea tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății comerciale, comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.

Elemente de evaluare generală:

Elemente patrimoniale	30.06.2022	30.06.2023	%
a) profit/pierdere din activitatea de exploatare	-1.162.785	-1.578.652	+36
b) profit/pierdere din activitatea financiara	-177.248	-37.347	-79
c) profit/pierdere brut	-1.340.033	-1.615.999	+13
d) profit net	-1.346.735	-1.615.999	+20
e) cifra de afaceri	6.266.367	7.346.011	+17
f) export	0	0	
g) procent din piata detinut..... -nu detinem informatii			
h) Active totale	72.955.156	72.869.802	
i) Datorii totale	7.395.465	4.454.135	-40
j) Patrimoniu net	65.559.691	68.415.667	+4
k) Valoarea patrimoniala a unei actiuni	0,139	0,145	+4
l) Indicator de lichiditate imediata	1,23	2,10	+71

Fata de anul anterior aceeași perioadă se poate observa aproximativ o dublare a indicatorului de lichiditate imediata, fiind depasita valoarea recomandata de "1". Cresterea indicatorului de lichiditate imediata este rezultatul cresterii volumului disponibilitatilor cu +60 %, a creantelor cu 2 %, respectiv a valorii stocurilor cu 38%.

Mentionam ca Turism Covasna SA in perioada celor 6 luni nu a inregistrat restante la creditele contractate, la obligatiile fiscale scadente sau la datoriile fata de furnizorii comerciali.

2.2.2. Prezentarea și analizarea efectelor asupra situației financiare a societății comerciale a tuturor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate (precizând scopul și sursele de finanțare a acestor cheltuieli), comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.

Turism Covasna SA in programul de investitii aprobat pentru semestrul I 2023 a preliminatat efectuarea de lucrari in valoare totala de 1.232.700 lei, din care au fost realizate lucrari de investitii in suma totala de 301.763 lei constand in :

- finalizarea si punerea in functiune a sistemului de productie energie electrica prin sistem fotovoltaic, lucrare demarata in anul 2022 cu finantare prin accesarea de fonduri nerambursabile prin Programul Electric-Up; diferenta de lucrari aferente finalizarii si punerii in functiune fiind de 182.700 lei;
- achizitie si montare camera de congelare si refrigerare - valoare totala a achizitiei fiind de 104.244 lei;
- achizitia unui vas de expansiune cu o capacitate de 1.000 litri in valoare de 14.819 lei, investitie absolut necesara pentru buna functionare a activitatii aferente Caprioara SPA&Wellness Resort ****.

Investitiile prevazute la ultimele doua puncte de mai sus, respectiv realizarea camerelor de congelare si refrigerare, achizitia vasului de expansiune in valoare totala de 119.063 lei fac parte din categoria "Investiti nenominalizate" pentru care s-a estimat in perioada de referinta suma totala de 250.000 lei.

Gradul de realizare a programului de investitii aferent semestrului I fata de Programul de investitii estimat este de 24,48%, cu mentiunea ca lucrarile prognozate si nerealizate sa fie reprogramate in semestrul II al anului 2023.

2.2.3. Prezentarea și analizarea evenimentelor, tranzacțiilor, schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază. Precizarea măsurii în care au fost afectate veniturile de fiecare element identificat. Comparație cu perioada corespunzătoare a anului trecut

Nu au existat evenimente, tranzactii care sa afecteze semnificativ veniturile de baza.

3. Schimbări care afectează capitalul și administrarea societății comerciale.

In perioada analizata nu au existat schimbari care sa afecteze capitalul societatii.

3.1.Descrierea cazurilor în care societatea comercială a fost în imposibilitatea de a-și respecta obligațiile financiare în timpul perioadei respective.

Nu au existat situatii care sa puna societatea in imposibilitatea de a-si onora obligatiile financiare

3.2.Descrierea oricărei modificări privind drepturile deținătorilor de valori mobiliare emise de societatea comercială

Nu este cazul.

4. Tranzacții semnificative

În cazul emitenților de acțiuni, informații privind tranzacțiile majore încheiate de emitent cu persoanele cu care acționează în mod concertat sau în care au fost implicate aceste persoane în perioada de timp relevantă.

Nu este cazul.

5. Indicatori operationali la 30.06.2023:

C.1.

Indicatori	Cumulat sem I 2022	Cumulat sem I 2023	%
Suprafata totala inchiriabila	-	-	
Suprafata inchiriata	-	-	
Gradul de ocupare	-	-	
Cheltuieli de intretinere	-	-	
Cheltuieli de intretinere/suprafata inchiriata	-	-	

C.2.

INDICATORI	Cumulat Turism Covasna SA Sem I 2022, din care	Cumulat Caprioara SPA & Wellness Resort 4* Sem I 2022	Complex Balnear Covasna & Cerbul 3* Sem I 2022	Cumulat Turism Covasna SA Sem I 2023, din care	Cumulat Caprioara SPA & Wellness Resort 4* Sem I 2023	Complex Balnear Covasna & Cerbul 3* Sem I 2023	% Col.4 /Col. 1
	1	2	3	4	5	6	7
Total turisti din care:	5.638	3.949	1.689	5.889	4.309	1.580	104 %
romani	5.174	3.657	1.517	5.629	4.094	1.535	109 %
straini	464	292	172	260	215	45	56 %
Total zile turist realizate din care:	26.875	11.856	15.019	25.625	13.372	12.253	95 %
romani	22.752	10.301	12.451	24.593	12.494	12.099	108 %
straini	4.123	1.555	2.568	1.032	878	154	25 %
Capacitatea in functiune	777	263	514	777	263	514	
Gradul de ocupare	21,73%	26,18%	17,29%	22,23%	30,29%	14,17%	102 %
Tarif mediu cazare/lei	126,35	156,35	96,34	155,12	156,35	153,88	123 %
Tarif mediu alimentatie (lei/loc)	88,54	110,64	66,44	176,37	209,67	143,75	199 %
Tarif mediu tratament (lei/loc)	28,72	36,33	21,10	41,30	65,02	17,59	144 %
Venit mediu/zi CA	232,92	281,04	184,79	232,74	274,88	190,59	100 %
Zile de functionare	155	181	129	152	181	123	98%
Sejur mediu/turist (zile)	6,01	3,14	8,89	5,43	3,09	7,76	90 %
Rating Booking/Review Pro	8,42	8,9	7,95	8,5	9,00	8,00	107 %
Numar salariatii	115	41	74	127	53	74	110 %

C.3

Indicatori	Cumulat sem I 2022	Cumulat sem I 2023	% (2023/2022)
Rata creditelor neperformante			
Rata capitalurilor restante (raport CRC)			
Numar finantari noi din care			
Leasing			
Credit			
Distributie sold finantari intre:	5,647,117	2,836,625	50
Persoane juridice	5,647,117	2,836,625	50
Persoane fizice			
Defalcare finantari pe valute	5,647,117	2,836,625	50
EUR			
RON	5,647,117	2,836,625	50
ALTE			

PRESEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
ALMASAN ROMEO SILVIU




Bifati numai
dacă
este cazul:

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

S1027_A1.0.0 /27.07.2023 Tip situație financiară : BS

An Semestru Anul **2023**

Suma de control 47.315.443

Entitatea TURISM COVASNA SA

Adresa

Județ Covasna Sector Localitate COVASNA
Strada 1 DECEMBRIE 1918 Nr. 1-2 Bloc Scara Ap. Telefon

Număr din registrul comerțului J14/55/1991 Cod unic de inregistrare 5 5 9 7 4 7

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

5510 Hoteluri și alte facilități de cazare similare

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

5510 Hoteluri și alte facilități de cazare similare

Reportari 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

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

F10 - SITUATIA ACTIVELOR, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

Indicatori :

Capitaluri - total	67.023.681
Capital subscris	47.315.443
Profit/ pierdere	-1.615.999

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

NARCISA DIACONU

Numele si prenumele

GEORGETA DIMIAN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Semnătura

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2023

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr. 2195/ 2023	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2023	30.06.2023
A		B	1	2
<i>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</i>				
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	20.808	26.855
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	66.716.744	65.505.807
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	70.140	70.140
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	66.807.692	65.602.802
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	221.815	286.795
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)	761.840	1.678.682
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	761.840	1.678.682
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	230.018	230.018
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	6.509.387	4.738.787
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	7.723.060	6.934.282
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	78.068	332.718
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	78.068	332.718
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	15	13	3.437.430	3.166.210
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	4.099.081	2.860.027
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	70.906.773	68.462.829
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+467+473***+509+5186+519)	18	16	1.715.741	1.287.925
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	392.383	
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	423.586	1.391.986
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	174.462	166.716
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20	15.493	15.493
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21	158.969	151.223
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22	249.124	1.225.270

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23	249.124	1.225.270
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	47.315.443	47.315.443
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	47.315.443	47.315.443
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	16.771.004	16.771.004
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	1.196.980	1.196.980
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	43	41	861.127	3.356.253
SOLD C (ct. 117)				
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	2.630.709	0
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	1.615.999
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	135.583	
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	68.639.680	67.023.681
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	68.639.680	67.023.681

*) 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 Intocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

NARCISA DIACONU

Semnătura

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

GEORGETA DIMIAN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2023

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd.	Realizari aferente perioadei de raportare		
		01.01.2022-30.06.2022	01.01.2023-30.06.2023	
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A	B	1	2	
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	6.266.367	7.346.011
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	4.052.954	4.365.416
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	2.213.772	2.980.595
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	359	
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	511.667	
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	129.347	111.763
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	6.907.381	7.457.774
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	340.094	343.722
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	95.974	103.185
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	1.109.111	1.279.361
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	458.939	474.778
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	533.914	682.744
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	657.377	791.267
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	1.595	8.044
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	2.840.925	3.707.908
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	2.723.583	3.608.725
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	117.342	99.183

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	1.581.383	1.539.246
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	1.581.383	1.539.246
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28	-60.306	-25.782
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30	60.306	25.782
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	1.507.203	1.697.946
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	1.048.961	1.265.619
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	35	33	457.981	430.020
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34	25	24
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	38	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	37	236	2.283
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)	40	39		-392.383
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40		
- Venituri (ct.7812)	42	41		392.383
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	43	42	8.070.166	9.036.426
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	1.162.785	1.578.652
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47	33.148	150.736
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	49	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	50	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	51	50	4.793	159
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	52	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	53	52	37.941	150.895
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	54	53		
- Cheltuieli (ct.686)	55	54		
- Venituri (ct.786)	56	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	57	56	202.730	178.699
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58	12.459	9.543
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	60	59	215.189	188.242

PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	177.248	37.347
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	63	62	6.945.322	7.608.669
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	64	63	8.285.355	9.224.668
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	1.340.033	1.615.999
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66		
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)		
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)		
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67	6.702	
23. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	1.346.735	1.615.999

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

NARCISA DIACONU

Semnătura



INTOCMIT,

Numele și prenumele

GEORGETA DIMIAN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Formular
VALIDAT

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 30.06.2023

F30 - pag. 1

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.2195 / 2023	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A		B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01				
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1		1.615.999	
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03				
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:		Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3		2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04				
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05				
- peste 30 de zile	06	06				
- peste 90 de zile	07	07				
- peste 1 an	08	08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09				
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10				
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12				
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13				
- alte datorii sociale	14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15				
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16				
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18				
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	30.06.2022		30.06.2023	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariatii	20	19	127		130	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	126		140	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	1		
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23		

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	30.06.2022	30.06.2023
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	30.06.2022	30.06.2023
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	30.06.2022	30.06.2023
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), 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	43.465	26.412
- 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	70.140	70.140
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	70.140	70.140
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	70.140	70.140
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri 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		
- 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	-89	937
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	161.719	61.417
- creanțe în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	69.753	14.355
- creanțe fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	85.421	47.061
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	6.545	
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legatură cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		1
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 de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	403.461	426.281
- 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	403.461	426.281
- 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	33.508	230.019
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79	32.672	229.183
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenti	95	82	836	836
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	43.580	54.772
- în lei (ct. 5311)	99	85	43.580	54.772
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	2.904.611	4.683.670
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	2.897.929	4.682.594
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	6.682	1.076
- 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	2.431.929	2.844.322
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală cu 1 an</u>) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datoriile asimilate (ct. 167), din care:	120	106	24.329	24.138
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datoriile comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	876.499	894.851
- datoriile 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		
- datoriile 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)		
Datoriile în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	237.306	263.551
Datoriile în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	575.907	404.786
- datoriile în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	188.109	230.069
- datoriile fiscale în legătură cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	368.862	135.968
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	2	3
- alte datoriile în legătură cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	18.934	38.746
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datoriile cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datoriile comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	717.888	1.256.996		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123				
-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	717.888	1.256.996		
- 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	47.315.443	47.315.443		
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	30.06.2022	30.06.2023		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	303.678	367.640		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	30.06.2022	30.06.2023		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	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.	30.06.2022	30.06.2023		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	30.06.2022		30.06.2023	
			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	47.315.443	X	47.315.443	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	1.099.000	2,32	1.099.000	2,32
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143	1.099.000	2,32	1.099.000	2,32
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	43.981.833	92,95	43.981.833	92,95
- deținut de persoane fizice	170	151	2.234.610	4,72	2.234.610	4,72
- deținut de alte entități	171	152				
XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat						
A		B	Sume (lei)			
			2022	2023		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	172	152a (312)				
XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018						
A		B	Sume (lei)			
			2022	2023		
- dividendele interimare repartizate ^{B)}	173	152b (315)				
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)						
A		B	Sume (lei)			
			30.06.2022	30.06.2023		
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 *****)						
A		B	Sume (lei)			
			30.06.2022	30.06.2023		
Venituri obținute din activități agricole	178	157				
XVII. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:						
	179	157a (322)				
- inundații	180	157b (323)				
- secetă	181	157c (324)				
- alunecări de teren	182	157d (325)				

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

NARCISA DIACONU

Semnatura

**Formular
VALIDAT**

Numele si prenumele

GEORGETA DIMIAN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

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

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile care intra în sfera de reglementare contabilă a Bancii Naționale a României, respectiv a Autorității de Supraveghere Financiară, societățile 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, înainte de deducerea 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 entitățile 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 înscrice subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 2195/ 2023, la rd.161-171, în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrice 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.

Situatia Fluxurilor de trezorerie la 30.06.2023

Indicatori	Exercitiul financiar incheiat la 31.12.2022	Exercitiul financiar incheiat la 30.06.2023
Activitati operationale		
Rezultat net	2,630,709	-1,615,999
Ajustare rezultat reportat		
Ajustari pentru reconcilierea rezultatului brut cu numerarul utilizat in activitatea operationala	3,759,519	1,158,428
Amortizare si ajustari pentru imobilizari	3,159,929	1,539,246
Ajustari pentru active circulante		
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	360,718	-392,383
Cheltuieli cu cedarea activelor imobilizate		
Venituri din cedarea activelor imobilizate		
Cheltuieli din diferente de curs valutar	40,374	9,543
Venituri din diferente de curs valutar	-121	-159
Cheltuieli din dobanzi	430,497	178,699
Venituri din dobanzi	-181,200	-150,736
Cheltuieli(Venituri)afereente ajustarilor de clienti si conturi asimilate	-50,678	-25,782
Cheltuieli cu impozitul profit		
Profitul din exploatare inainte de modificarile activului circulant	6,390,228	-457,571
Modificari ale capitalului circulant		
(crestere)/ Descrestere stocuri	-54,845	-64,980
(crestere)/ Descrestere creante	-69,033	-916,842
Crestere/ (Descrestere datorii)	222,329	-580,706
Cresterea (descresterea)cheltuielilor in avans	-24,359	254,650
Cresterea (descresterea)veniturilor in avans	34,235	976,146
Dobanzi platite	-430,497	-178,699
Dobanzi incasate	181,200	150,736
Impozit pe profit/specific	80,097	-74,244
Numerar utilizat in activitatea operationala	6,329,355	-891,510
Activitatea de investitii		
Achizitionare de imobilizari net	-754,583	-419,391
Achizitii de actiuni		
Castig net din vanzarea de imobilizari	4,790	
Numerar net utilizat pentru investitii	-749,793	-419,391
Activitatea de finantare		
Cresterea (rambursarea)imprumuturilor	-2,940,772	-451,953
Cresterea (rambursarea)ratelor de leasing		
Cresterea (descresterea fondurilor nerambursabile)	15,494	-7,746
Cresterea/descresterea capitalului social		
- Dividende platite		
Dobanzi capitalizate		
Numerar net generat din activitatea de finantare	-2,925,278	-459,699
Cresterea numerarului si echivalentelor de numerar		

Indicatori	Exercitiul financiar incheiat la 31.12.2022	Exercitiul financiar incheiat la 30.06.2023
Modificarile numerarului si echivalentelor de numerar		
Sold la inceputul anului	3,855,103	6,509,387
Cresterea/(descresterea) numerarului echivalentelor de numerar	2,654,284	-1,770,600
Sold la sfarsitul anului	6,509,387	4,738,787

Director economic
Dimian Georgeta



