

**ARGUS S.A.**

**RAPORT FINANCIAR PENTRU SEMESTRUL I 2023**

**Întocmit conform Regulamentului ASF nr. 5/ 2018**





## INFORMATII EMITENT

- Nume: **Argus S.A.**
- Sediul social: **Str. Industriala nr. 1, Constanta – Romania**
- Cod unic de inregistrare fiscala: **RO1872644**
- Numarul de ordine in Registrul Comertului: **J13/550/1991**
- Obiectul de activitate: **Fabricarea uleiurilor si grasimilor (CAEN 1041)**
- Cod LEI (Legal Entity Identifier): **315700M31ZOTBZMMBE46**

## INFORMATII DESPRE VALORILE MOBILIARE

- Capital social subscris si varsat: **53.670.699 lei**
- Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: **AeRO**
- Simbol tranzactionare: **UARG**

## DETALII CONTACT PENTRU INVESTITORI

- Numarul de telefon/ fax: **+40 241 67 68 40; +40 241 63 43 67**
- Adresa de email: **secretariat@argus-oil.ro**
- Website: **[www.argus-oil.ro](http://www.argus-oil.ro)**



## DESPRE ARGUS

Argus S.A. își desfășoară activitatea în domeniul producției uleiurilor și grăsimilor vegetale, având ca principal obiect de activitate fabricarea și comercializarea uleiurilor și grăsimilor brute și rafinate de floarea soarelui, șroturi furajere, acizi grași.

Compania și-a început activitatea în anul 1948, fiind unul dintre cei mai importanți producători de uleiuri vegetale din România. În 1990, Societatea a fost reorganizată ca societate comercială pe acțiuni sub denumirea de S.C. ARGUS S.A. conform legii 15/1990 în baza HG 1353/1990 iar la data de 31 august 1994 Societatea a devenit o societate pe acțiuni privată în proporție de 100%, conform Legii 58/1991.

Argus S.A. este un model de business de succes integral românesc, care a trecut proba timpului, a crescut, a evoluat, a cultivat tradiția și a consolidat un brand autohton, ce poate concura oricând cu produse similare europene. Procesele din cadrul companiei Argus se derulează conform Sistemului de Management Integrat al Calității și al Mediului, compania demonstrând angajamentul continuu pentru îmbunătățirea performanțelor de mediu, a calității și a managementului riscurilor în siguranța alimentară, pentru îndeplinirea cerințelor și așteptărilor clienților și a tuturor persoanelor interesate. Compania este certificată ISO 9001, ISO 14001 și FSSC 22000 prin audituri efectuate de către Lloyd's Register și LRQA.

Capitalul social subscris al societății la 30 iunie 2023 este de 53,670,699 lei, valoarea nominală a unei acțiuni fiind de 1.5 lei/ acțiune.

Structura acționariatului la 30 iunie 2023 este următoarea:

- Infinity Capital Investments: 91,42%
- Alte persoane juridice și fizice: 8,58%

Acțiunile societății Argus S.A. Constanța sunt tranzacționate pe piața AeRO a Bursei de Valori București sub simbolul UARG, începând cu data de 5 iunie 2015.

# ANALIZA REZULTATE FINANCIARE

## Elemente de bilanț

lei	30.iun.23	31.dec.22
<b>ACTIVE IMOBILIZATE, din care:</b>	<b>88,494,024</b>	<b>101,252,153</b>
Imobilizări Necorporale	5,364	7,314
Imobilizări Corporale	73,077,139	77,312,276
Imobilizări Financiare	15,411,521	23,932,563
<b>ACTIVE CIRCULANTE, din care:</b>	<b>89,115,537</b>	<b>218,322,582</b>
Stocuri	63,136,685	178,749,588
Creanțe	23,440,182	16,210,230
Investiții pe termen scurt	0	0
Casa și conturi la bănci	2,538,670	23,362,764
<b>CHELTUIELI IN AVANS</b>	<b>923,971</b>	<b>76,857</b>
<b>TOTAL ACTIV</b>	<b>178,533,532</b>	<b>319,651,592</b>
<b>DATORII, din care:</b>	<b>50,137,328</b>	<b>168,060,295</b>
Datorii pe termen scurt	48,995,760	168,060,295
Datorii pe termen lung	1,141,568	0
<b>PROVIZIOANE</b>	<b>6,319,385</b>	<b>6,772,785</b>
<b>VENITURI IN AVANS</b>	<b>107,320</b>	<b>2,835</b>
<b>CAPITALURI PROPRII, din care:</b>	<b>121,969,499</b>	<b>144,815,677</b>
Capital	53,670,699	53,670,699
Prime de capital	97,248	97,248
Rezerve din reevaluare	69,829,779	69,829,779
Rezerve	21,796,940	10,935,937
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii	(578,989)	(578,989)
Profitul sau pierderea reportata	0	(19,210,998)
Profitul sau pierderea exercițiului financiar	(22,846,178)	31,837,975
Repartizarea profitului	0	1,765,974
<b>TOTAL CAPITALURI PROPRII SI DATORII</b>	<b>178,533,532</b>	<b>319,651,592</b>

Scăderea **activelor circulante** a fost generată de reducerea stocurilor de materii, a stocurilor de semifabricate (ulei brut și rafinat), respectiv produse finite (ulei îmbuteliat) ca urmare a vânzării acestora. În același timp se înregistrează o creștere a creanțelor comerciale cu 45% consecință a creșterii vânzărilor în ultima perioadă a S1/2023 comparativ cu S1/2022.

**Imobilizările financiare** au scăzut cu 8.5 mil lei ca urmare a vânzării de către companie a unui pachet de 4.330 părți sociale deținut la Aliment Murfatlar SRL.

**Capitalurile proprii** au scăzut cu 22.8 milioane lei față de 31.12.2022 urmare a pierderii înregistrată în perioada curentă, iar indicatorul total capitaluri proprii la total active a crescut de la 45% la 31 decembrie 2022 la 68% la 30 iunie 2023.

**Datoriile** au înregistrat o scădere de 118 mil lei ca urmare a rambursării creditului pentru achiziția de materie primă, la data de 31 iulie 2023 finanțarea în suma de 220 mil lei pentru achiziția de materie primă fiind rambursată integral de către companie.

## Cont de profit si pierdere

lei	30.iun.23	30.iun.22
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE, din care:</b>	<b>91,297,125</b>	<b>182,740,521</b>
Cifra de afaceri netă	115,447,338	196,951,136
Variația stocurilor	(25,829,204)	(14,359,137)
Alte venituri din exploatare	1,678,992	148,522
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE, din care:</b>	<b>133,068,920</b>	<b>150,773,320</b>
Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile	110,213,444	128,306,536
Alte cheltuieli materiale	97,706	147,759
Alte cheltuieli externe	4,159,647	5,764,525
Cheltuieli privind mărfurile	1,775	647
Reduceri comerciale primite	(603)	-
Cheltuieli cu personalul	7,354,947	7,072,994
Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale	4,443,153	3,895,088
Ajustări de valoare privind activele circulante	(66,884)	(964,070)
Alte cheltuieli de exploatare	7,319,136	6,897,006
Ajustări privind provizioanele	(453,400)	(347,165)
<b>REZULTAT DIN EXPLOATARE</b>	<b>(41,771,795)</b>	<b>31,967,201</b>
VENITURI FINANCIARE	33,057,581	3,473,899
CHELTUIELI FINANCIARE	14,131,965	4,957,504
<b>REZULTAT FINANCIAR</b>	<b>18,925,617</b>	<b>(1,483,605)</b>
<b>VENITURI TOTALE</b>	<b>124,354,707</b>	<b>186,214,420</b>
<b>CHELTUIELI TOTALE</b>	<b>147,200,885</b>	<b>155,730,824</b>
<b>REZULTAT BRUT</b>	<b>(22,846,178)</b>	<b>30,483,596</b>
IMPOZIT PE PROFIT	-	2,095,447
<b>REZULTAT NET</b>	<b>(22,846,178)</b>	<b>28,388,149</b>

**Valoarea cifrei de afaceri** in S1/23 a suferit o scădere semnificativă comparativ cu S1/22, in special ca urmare a scăderii prețului de vânzare a uleiul de floarea soarelui dar și urmare a scăderii vânzărilor cu aprox. 30% față de S1/22. Prețul uleiului de floarea soarelui la nivel național și global a ajuns la un minim istoric in S1/23, având o scădere de aproape 50% față de anul trecut, pe fondul unei producții mari, a exporturilor masive de ulei de floarea-soarelui din Ucraina către UE și in special in Romania, dar și ca urmare a scăderii cotațiilor celorlalte uleiuri vegetale, cum ar fi uleiurile din soia și rapiță, in contextul unei presiunii din zona sistemului bancar si a deprecierei monedei USD, moneda de tranzacționare a uleiului de floarea soarelui și a materiei prime.

**Cheltuielile de exploatare** au înregistrat o scădere de circa 12% comparativ cu S1/22, in special ca urmare a scăderii producției realizate.

**Rezultatul din exploatare** negativ in S1/23 reflecta impactul scăderii abrupte a preturilor in piața de ulei îmbuteliat din Romania, o mult mai atenta achiziție a coșului zilnic din partea consumatorului, efectului de substituere al produselor produse in țară in favoarea uleiului importat din Ucraina și distribuit in Romania ( dar nu limitat la aceasta) precum și al unui nivel al inflației care deși s-a aflat pe un trend descrescător s-a situat încă la nivelul a doi dighi.

**Rezultatul financiar net** a fost un profit de 19 mil lei in S1/23 comparativ cu pierderea de 1.5 mil lei in S1/22, in special ca urmare a încasării dividendelor de către Argus SA in luna iunie 2023 și a vânzării pachetului de 4,330 părțile sociale deținute in Aliment Murfatlar SRL. Cheltuielile cu dobânzile bancare au fost in sumă de 4.5 mil lei in S1/2023 față de 2.8 mil lei in S1/2022.

Rezultatul excepțional al S1/22 s-a datorat unui context geopolitic excepțional cauzat de declanșarea războiului din Ucraina care a generat o creștere record a vânzărilor companiei pe fondul unei cereri foarte mari din Romania și UE.

## Analiza activității companiei

Activitatea companiei a fost afectată substanțial, încă de la începutul acestui an, de următoarele elemente de natură macro-economică și geopolitică:

- Prețul uleiului de floarea soarelui la nivel național și global a ajuns la un minim istoric, având o scădere de aproape 50% față de anul trecut, pe fondul unei producții mari de ulei, a exporturilor masive din Ucraina, inclusiv cele de ulei îmbuteliat către UE și în special România, presiunea suplimentară din zona sistemului bancar și a scăderii cotațiilor celorlalte uleiuri, în special al celor de soia și rapiță.
- Proximitatea României față de zona de conflict, volatilitatea în tranzitarea Coridorului de Cereale, libera circulație a mărfurilor, respectiv a uleiului de floarea soarelui brut, rafinat și mai ales îmbuteliat din Ucraina distribuit în marile lanțuri de magazine din România, absența unor măsuri de protecție a industriei agricole și de procesare specifice țării noastre, au creat un dezechilibru major în România și a afectat dramatic industria agricolă și procesatoare, în special producătorii cu capital autohton.
- Majorarea generalizată a dobânzilor a determinat o creștere a cheltuielilor cu dobânzile bancare;
- Volatilitatea monedei USD în 2022 exact perioada de achiziție a materiei prime, cursul de schimb valutar înregistrând valori record de peste 5 RON/USD, a determinat un maxim istoric al costului de achiziție al semințelor de floarea-soarelui (tranzacționate în USD), determinând o creștere a costului de producție al produsului finit;
- Scăderea generală a consumului pe această categorie de produse sesizată încă de la sfârșitul anului trecut dar având o continuitate și în acest an, alimentată și de măsurile de protecție socială
- Întârzierile în derularea contractelor pe fondul situației descrisă mai sus.

Scăderea consumului domestic dar mai ales imposibilitatea transmiterii către consumator, măcar parțial al valorii incrementale al costului materiei prime achiziționate la preturi record în campania de recoltare din anul precedent (specific industriei în care ne desfășurăm activitatea), importurile de ulei îmbuteliat cu sursa în special din Ucraina (dar am putea adăuga și țările limitrofe României), necesitatea schimbării mix-ului de vânzare către subcategoriile de produse cu o marjă negativă de profitabilitate, dar care au putut genera necesarul de lichiditate al societății, au constituit elemente care au determinat situația deosebit de dificilă pe care a traversat-o compania ARGUS.

Revenind la influența negativă majoră a importului uleiului de floarea-soarelui din Ucraina, exportat în 131 de țări, România se află în topul exporturilor din țara vecină, conform raportului publicat de Forbes Ucraina:

1. Turcia (19.3%),
- 2. România (12.1%),**
3. China (11.9%)
4. India (7.2%)
5. Polonia (7.2%).

### Forbes | Український експорт

#### Топ-5 держав експорту українських зернових та олійних культур у 2022-2023 роках

Соняшникова олія*		Пшениця**		Кукурудза***	
1	Туреччина 19,3%	1	Туреччина 2%	1	Туреччина 19,8%
2	Румунія 12,1%	2	Румунія 15,8%	2	Румунія 16,2%
3	Китай 11,9%	3	Іспанія 14%	3	Іспанія 10,5%
4	Індія 7,2%	4	Бангладеш 6,2%	4	Єгипет 6,3%
5	Польща 7,2%	5	Польща 5,5%	5	Італія 6,9%

\* Лідер експорту зернових та олійних культур, купила 131 країна світу

\*\* Експортували до 65 країн

\*\*\* Експортували до 58 країн

Джерело: дані Міністерства економіки України

În concluzie proximitatea față de Ucraina, dimensiunea pieței și specificul de consum, facilitarea dezvoltării lanțului logistic, lipsa măsurilor de protejare a procesatorilor interni (nu cum s-a aplicat în cazul importului de cereale) au facilitat din plin accesul în România a uleiului rafinat produs în Ucraina cu efecte negative majore asupra operațiunilor desfășurate de către compania noastră.



### **Tranzacții semnificative**

În Semestrul I 2023 ARGUS SA a vândut un pachet de 4,330 părți sociale, reprezentând 86.10% din capitalul social al Aliment Murfatlar SRL, valoarea totală a tranzacției fiind de 23,676,440 lei. În urma acestei tranzacții compania a devenit asociat minoritar cu o participație de 13.90%.

### **Declarația conducerii**

Subsemnatul Vișan George-Gabriel, în calitate de Președinte al Consiliului de Administrație al ARGUS SA, conform celor mai bune informații disponibile, confirmă că situațiile financiare interimare simplificate pentru perioada de șase luni încheiată la 30 iunie 2023 redau o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare și a situației veniturilor și cheltuielilor ARGUS SA și că raportul de management oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a evenimentelor importante care au avut loc în semestrul I al anului fiscal 2023 și a impactului acestora asupra situațiilor financiare ale companiei.

Menționăm ca situațiile financiare întocmite la data de 30 iunie 2023 nu au fost auditate.

Președintele Consiliului de Administrație,

George-Gabriel Vișan

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 **2023**

Suma de control 53.670.699

Entitatea ARGUS SA CONSTANTA

Adresa

Județ Constanta Sector Localitate Constanta

Strada Industriala Nr. 1 Bloc Scara Ap. Telefon

Număr din registrul comerțului J13/550/1991

Cod unic de inregistrare 1 8 7 2 6 4 4

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier , conform ISO 17442)

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

1041 Fabricarea uleiurilor și grăsimilor

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

1041 Fabricarea uleiurilor și grăsimilor

### 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 30.06.2023 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 decat echivalentul in lei a 1.000.000 euro.**

**F10 - SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII**

**F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

**F30 - DATE INFORMATIVE**

#### Indicatori :

Capitaluri - total	121.969.499
Capital subscris	53.670.699
Profit/ pierdere	-22.846.178

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

VISAN GEORGE-GABRIEL

Numele si prenumele

Mihaela Zamfir

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
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	7.314	5.364
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	77.312.275	73.077.138
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296* )	03	03	23.932.563	15.411.521
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	101.252.152	88.494.023
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
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	178.749.589	63.136.684
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)	16.210.230	23.440.182
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)	0	0
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	16.210.230	23.440.182
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	0	0
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	23.362.764	2.538.670
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	218.322.583	89.115.536
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)</b>				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	75.323	922.300
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12	1.534	1.671
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)				
	15	13	166.901.621	48.995.758
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)</b>				
	16	14	51.496.117	41.023.500
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)</b>				
	17	15	152.749.803	129.519.194
<b>G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+467+473***+509+5186+519)				
	18	16	1.158.674	1.141.568
<b>H. PROVIZIOANE (ct. 151)</b>				
	19	17	6.772.785	6.319.385
<b>I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)</b>				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	2.835	107.320
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20	168	18.578
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21	2.667	88.742
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		
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	53.670.699	53.670.699
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	53.670.699	53.670.699
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	97.248	97.248
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	69.829.779	69.829.779
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	10.935.937	21.796.940
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	578.989	578.989
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	43	41	0	
SOLD D (ct. 117)	44	42	19.210.998	
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	31.837.975	0
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	22.846.178
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	1.765.974	
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)</b>	48	46	144.815.677	121.969.499
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)</b>	51	49	144.815.677	121.969.499

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

\*\*\*) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

## ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

VISAN GEORGE-GABRIEL

Semnătura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT

## INTOCMIT,

Numele și prenumele

Mihaela Zamfir

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. OMF nr.2195/ 2023	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
			01.01.2022- 30.06.2022	01.01.2023- 30.06.2023
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	196.951.136	115.447.338
- 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	199.731.939	116.185.592
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	139.609	781.353
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	2.920.412	1.519.607
— 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	0	0
Sold D	08	08	14.359.137	25.829.204
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		1.648.651
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	148.522	30.340
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	56	84
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	16	16	182.740.521	91.297.125
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	128.306.536	110.213.444
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	147.759	97.706
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	5.764.525	4.159.647
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	4.327.869	2.614.772
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	831.623	713.173
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	647	1.775
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		603
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	7.072.994	7.354.946
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	6.710.532	6.953.713
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	362.462	401.233

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	3.895.088	4.443.153
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	3.895.088	4.443.153
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28	-964.070	-66.884
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29	1.217.749	22.380
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30	2.181.819	89.264
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	6.897.006	7.319.136
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	4.877.172	5.568.968
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	433.004	378.178
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34	407	95
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	1.586.423	1.371.895
— 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	-347.165	-453.400
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40		
- Venituri (ct.7812)	42	41	347.165	453.400
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	43	42	150.773.320	133.068.920
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	31.967.201	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	0	41.771.795
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45		8.089.838
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46		8.089.838
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47	7.908	125.145
- 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	3.465.991	24.842.599
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	52	51		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	53	52	3.473.899	33.057.582
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	2.107.993	4.446.489
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58	2.849.511	9.685.476
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	60	59	4.957.504	14.131.965

<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	0	18.925.617
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	1.483.605	0
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	63	62	186.214.420	124.354.707
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	64	63	155.730.824	147.200.885
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	30.483.596	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	0	22.846.178
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66	2.095.447	
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		
23. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68		
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	28.388.149	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	0	22.846.178

\*) 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,**

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

VISAN GEORGE-GABRIEL

Numele si prenumele

Mihaela Zamfir

Semnătura \_\_\_\_\_

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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		22.846.178
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	662.433	662.433	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	662.433	662.433	
- peste 30 de zile	06	06	140.851	140.851	
- peste 90 de zile	07	07	521.262	521.262	
- peste 1 an	08	08	320	320	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributii 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 contributii 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.	30.06.2022		30.06.2023
A		B	1		2
Numar mediu de salariati	20	19	209		224
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	225		247
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante		Nr. rd.			Sume (lei)
A		B			1
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:		22	21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat		23	22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat		24	23		

<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri <sup>1)</sup>	26	25	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
<b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	1.753.220
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	115.867
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	1.637.353
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)	
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	496.000
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2022</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0
- 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	
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2022</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Cheltuieli de inovare	50	45	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)	
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2022</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)	

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), <b>din care:</b>	55	47	361.267	0
- 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)		
<b>Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)</b>	58	48	3.257.125	3.548.648
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute <b>(rd. 50 + 51 + 52 + 53)</b>	59	49	3.244.006	3.535.204
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	6.592	33.584
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	3.237.414	3.501.620
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, <b>din care:</b>	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
<b>Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)</b>	65	54	13.119	13.444
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	13.119	13.444
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
<b>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:</b>	68	57	34.731.634	30.304.895
- 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)		
<b>Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)</b>	71	59	7.439.372	11.075.316
<b>Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)</b>	72	60	0	-236
<b>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)</b>	73	61	83.037	487.690
- creanțe în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	71.492	63.759
- creanțe fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	11.545	423.931
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legatură cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
<b>Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:</b>	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), <b>din care:</b>	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	350.460	935.559
- 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	350.460	933.272
- 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	0	2.287
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75	0	0
- 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		
- acțiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86 )	98	84	8.603	2.135
- în lei (ct. 5311)	99	85	8.603	2.135
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	14.446.841	2.534.233
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	5.527.324	2.272.242
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	8.919.517	261.991
- 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	12.175.795	9.243.699
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	9.250	188.608
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107	9.250	9.250
- 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	6.392.584	5.416.169
- 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	672.150	769.495
Datorii 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	4.676.694	2.445.651
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	350.996	302.741
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	4.303.095	2.130.821
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	22.603	12.089
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	425.117	423.776		
-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	425.117	423.776		
- subventii nereluatare 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	53.670.699	53.670.699		
- acțiuni cotate 4)	150	131	53.670.699	53.670.699		
- 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	167.903	169.537		
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2022</b>	<b>30.06.2023</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2022</b>	<b>30.06.2023</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2022</b>	<b>30.06.2023</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
<b>XII. Capital social vărsat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2022</b>		<b>30.06.2023</b>	
			<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	160	141	53.670.699	X	53.670.699	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	49.138.892	91,56	49.131.957	91,54
- deținut de persoane fizice	170	151	4.531.807	8,44	4.538.742	8,46
- deținut de alte entități	171	152				

XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat	A	Nr. rd.	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	Nr. rd.	Sume (lei)	
		B	2022	2023
- dividendele interimare repartizate <sup>8)</sup>	173	152b (315)		
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		B	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	Nr. rd.	Sume (lei)	
		B	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:	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		B	30.06.2022	30.06.2023
- inundații	180	157a (322)		
- secetă	181	157b (323)		
- alunecări de teren	182	157c (324)		
		157d (325)		

**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

VISAN GEORGE-GABRIEL

Semnatura \_\_\_\_\_

Numele si prenumele

Mihaela Zamfir

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular  
VALIDAT**

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

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

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

\*\*\*\*) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile 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 (FEAGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile 'cu scadența inițială mai mare de un an' și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)'.

3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor 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', cf. OMF 2195/2023, 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.

## DECLARATIE

in conformitate cu prevederile art. 223 pct. b, lit. c) din Regulamentul nr. 5/ 2018  
privind emitentii si operatiunile cu valori mobiliare

S-au intocmit situatiile financiare semestriale la **30/06/2023** pentru:

---

Persoana juridica: S.C. ARGUS S.A.

Judetul : 13-Constanta

Adresa: localitatea Constanta, str. Industriala nr.1, tel. 0241/676840

Numar din registrul comertului: J13/550/1991

Forma de proprietate: 34 – Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN) : 1041 – Fabricarea uleiurilor si grasimilor

Cod de identificare fiscala : 1872644

---

Subsemnatul Visan George-Gabriel in calitate de Presedinte al Consiliului de Administratie, imi asum raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare semestriale la **30/06/2023** si confirm ca:

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare semestriale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- b) Situatiile financiare semestriale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.
- c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Presedintele Consiliului de Administratie,  
Visan George Gabriel

Director Financiar,  
Zamfir Mihaela