

RAPORT SEMESTRIAL

2020

al ARTPRINT S.A.

Emitent de obligațiuni corporative

admise pe Sistemul Multilateral de Tranzcaționare administrat de Bursa de Valori București S.A.



în conformitate cu prevederile Legii nr. 24/2017 și Regulamentului ASF nr. 5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață

Data raportului: 31.08.2020

Denumirea societății: ARTPRINT S.A.

Sediul social: București, Str. Sulina nr. 26, sector 5

Telefon: 021 336 36 33, 0723.130.502

Cod unic de înregistrare: 401053

Număr de ordine în Registrul Comerțului: J40/2076/1991

Capital social subscris și vărsat: 1.010.100 lei

Piață pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: SMT- BVB, simbol ATPR23

CUPRINS

I.	Evenimente importante.....	1
II.	Situația economico-financiară	2
2.1.	Analiza poziției financiare	2
2.2.	Analiza performanței financiare.....	4
2.3.	Analiza fluxurilor de numerar.....	5
2.4.	Principalii indicatori economico-financiari	5
III.	Analiza activității emitentului.....	6
3.1.	Tendințe, elemente, evenimente sau factori de incertitudine cu impact semnificativ asupra lichidității și veniturilor emitentului.	6
3.2.	Cheltuieli de capital.....	7
IV.	Schimbări care afectează capitalul și administrarea emitentului	7
V.	Tranzacții semnificative	7

I. Evenimente importante

Pentru Artprint S.A., primul semestru al anului 2020 este în primul rând marcat de obținerea statutului de **emitent de instrumente financiare admise la tranzacționare** pe Sistemul Multilateral de Tranzacționare adminisitrat de Bursa de Valori București. Obligațiunile emise și ofertate în plasament privat derulat în luna decembrie a anului 2019, în valoare nominală totală de aproape 4 mil. lei, au devenit tranzacționabile la bursă la data de 5 mai 2020. Până la momentul redactării prezentului raport, **cotația obligațiunilor s-a apreciat cu 4,51%**. Volumul mediu tranzacționat pe ședință de tranzacționare a fost 108,3 obligațiuni, iar **prețul mediu, exprimat ca procent din valoarea nominală, a fost de 103,46%**.

Din punctul de vedere al **evoluției rezultatelor și poziției financiare** ale Artprint S.A. în perioada de raportare, acestea reflectă provocările cu care societatea s-a confruntat în anul 2020, având în vedere impactul crizei sanitare și economice asupra mediului de afaceri românesc, asupra modelelor de business ale partenerilor tradiționali ai societății, dar și asupra comportamentului și obiceiurilor de consum. Sectorul de activitate al companiei a fost printre cele grav afectate de restricțiile de mobilitate impuse legislativ în contextul pandemiei COVID19. Totuși, cifra de afaceri s-a diminuat cu doar 9,14% iar rezultatul net este pozitiv, reprezentând **profit în valoare de 51,5 mii lei**.

Experiența și capacitatea managerială a conducerii Artprint au facilitat, de asemenea, un management centralizat pe eficientizare, randament și echilibru finanțiar pe termen scurt, astfel încât societatea **nu a întâmpinat – și nu preconizează să întâmpine – probleme de lichiditate sau solvabilitate** care să îi afecteze capacitatea de acoperire a serviciului datorie sau care să pună sub semnul întrebării continuitatea activității. În ceea ce privește obligațiile asumate prin împrumutul obligatar, societatea a achitat primul cupon către deținătorii de obligațiuni conform calendarului asumat, pe care îl va respecta în continuare.

De asemenea, structura de finanțare s-a modificat în sensul consolidării autonomiei financiare, respectiv al diminuării ponderii surselor externe în capitalul angajat.

Din punct de vedere **organizațional și managerial**, Societatea a continuat demersurile de modificare a structurii de conducere, în sensul constituirii unui Consiliu de administrație format din trei persoane, în conformitate cu cerințele de guvernanță corporativă ale BVB. Acest proces se estimează a se finaliza în cursul lunii septembrie 2020.

Din perspectiva conducerii societății, **pentru următoarele șase luni** se estimează o menținere a profitabilității în limite rezonabile, ca urmare a implementării strategiei de aliniere a cheltuielilor cu un nivel diminuat al veniturilor (fata de cel bugetat), prin care se urmărește mitigarea efectelor asociate pandemiei dar și creșterea rezilienței societății în raport cu posibilele evoluții viitoare în mediul economic și social.

În perioada de raportare, emitentul nu a derulat tranzacții cu părți afiliate.

II. Situația economico-financiară

În perioada de raportare profund marcată de pandemia COVID 19, societatea a fost afectată atât la nivel de venituri, prin reducerea sau suspendarea derulării unor contracte deja încheiate ca urmare a contracției cererii în industrie, precum și la nivelul fluxurilor de numerar, din cauza arieratelor în aval, inerente, de altfel, evoluției economice recente. De asemenea, variațiile în volum și structură a elementelor de activ și de pasiv reflectă atât modificările la nivelul intensității activității, cât și măsurile luate de conducere pentru menținerea echilibrului financiar.

2.1. Analiza poziției financiare

În primul semestru al exercițiului finanțier 2020, **activele circulante** – categoria cu ponderea cea mai ridicată în activul total - înregistrează o scădere procentuală de 18,26% față de începutul anului (tabel nr. 1).

Tabel nr. 1. Indicatori de bilanț (lei)

Pozitii bilantiere	01.01.2020	30.06.2010	Variatie relativă (30.06 / 01.01.2020)	Pondere în Total Activ, 30.06.2020
Active Imobilizate	7.491.789	7.954.331	6,17%	36,17%
Imobilizari Necorporale	12.732	60.712	376,85%	0,28%
Imobilizari Corporale	7.479.057	7.893.619	5,54%	35,89%
Imobilizări Financiare	-	-	-	-
Active Circulante	16.438.566	13.436.852	-18,26%	61,09%
Stocuri	2.140.257	2.145.899	0,26%	9,76%
Creanțe	9.959.615	11.012.294	10,57%	50,07%
Casa și conturi la bănci	4.338.694	278.659	-93,58%	1,27%
Cheltuieli în avans	598.450	603.058	0,77%	2,74%
Total Active	24.528.805	21.994.241	-10,33%	100,00%

Atât variația valorică, cât și modificarea structurii activelor circulante în perioada de raportare au fost determinate de evoluția în sens opus a creanțelor, în raport cu cea a disponibilităților bănești, a căror diminuare valorică absolută a depășit creșterea în valoare a creanțelor.

Variația în soldul disponibilităților în numerar reflectă valorificarea fondurilor atrase prin emisiunea de obligațiuni în luna decembrie a anului 2019, în cursul primului semestru al exercițiului curent. Conform intențiilor conducerii declarate în documentul de ofertă și memorandum-ul de listare, sumele subscrise au fost direcționate către atingerea obiectivelor investiționale și, respectiv, spre restructurarea modelului de finanțare prin diminuarea dependenței de finanțarea bancară. Plata cuponului aferent primelor șase luni din durata împrumutului obligatar, precum și dezechilibrul dintre obligațiile scadente la plată și încasările creanțelor asupra terților au contribuit, de asemenea, la diminuarea disponibilităților bănești, a căror pondere în total activ a scăzut cu 16,4 p.p.

În ceea ce privește dinamica valorii creanțelor, menținerea relațiilor comerciale în contextul pandemiei a impus redefinirea termenelor de încasare/plată a acordurilor încheiate, determinând acumularea creanțelor la nivelul companiei. Astfel, valoarea creanțelor se majorează cu 1.052,7 mii lei comparativ cu perioada de referință (+10,6%), și cu 2.035 mii lei, respectiv cu 22,7%, față de aceeași perioadă a anului precedent. În egală măsură, ponderea acestora în total active crește cu 9,47 p.p față de începutul perioadei de raportare, și cu 2,95 p.p față de prima jumătate a anului 2019. La 30.06.2020, creanțele societății sunt reprezentate de creanțe comerciale în raport cu clienții, în proporție de 88,8%. Raportate la cifra de afaceri, ponderea creanțelor se majorează cu 18,79 p.p față de aceeași perioadă a anului precedent.

Valoarea stocurilor rămâne constantă în perioada de raportare, ceea ce reflectă preocuparea conducerii privind asigurarea continuității în desfășurarea activității, chiar și în condiții macroeconomice nefavorabile.

La nivelul activelor imobilizate, valoarea bruta a acestora s-a majorat cu 929,13 mii lei față de începutul anului, pe fondul evoluției în același sens a imobilizărilor corporale și necorporale și în linie cu planul de investiții existent.

Deținările de imobilizări necorporale constau în concesiuni, brevete, mărci, licențe și alte imobilizări necorporale, acestea majorându-se de 4 ori față de începutul anului pe fondul achiziției de soft-uri dedicate în procesul de creare și editare (modificare) a documentelor martor provenite de la clienti.

În perioada de raportare, societatea a investit 1.250 mii lei în construcții (601 mii lei), echipamente tehnologice (513 mii lei) și aparatură și elemente de birotică (136,3 mii lei). Ponderea cea mai însemnată, în totalul imobilizărilor corporale, revine echipamentelor tehnologice (58,9%), în timp ce valoarea contabilă a construcțiilor deține 38,8%.

În perioada de raportare, diminuarea cu 18,26% a activelor circulante, categoria cu ponderea cea mai ridicată în total active, coroborată cu valoarea în creștere a imobilizărilor (6,17%) determină o reducere a activului total cu 2.038,5 mii lei, respectiv cu -10,00%.

Datoriile rămân principala sursă de finanțare a activului, reprezentând 83,46% din pasivul total. Valoarea acestora se reduce cu 2.038,5 mii lei, cu precădere pe seama diminuării datoriilor curente la bănci, dar și a acoperirii serviciului datoriei aferent împrumutului obligatar (tabel nr.2).

Tabel nr. 2. Evoluția și structura pasivului bilanțier (lei)

Pozitii bilanțiere	01.01.2020	30.06.2020	Variație procentuală (30.06 / 01.01.2020)	Pondere în Total Pasive, 30.06.2020
Datorii pe termen scurt, din care:				
- Linie de credit	13.972.881	12.230.020	-12,47%	55,61%
- Alte datorii pe termen scurt	4.597.610	2.391.542	-	-
Datorii pe termen lung	9.375.271	9.838.478	-	-
Total Datorii	6.422.393	6.126.721	-4,60%	27,86%
Capital social	20.395.274	18.356.741	-10,00%	83,46%
Rezerve	1.010.100	1.010.100	-	-
Rezultatul reportat	1.484.673	1.484.673	-	-
Rezultatul perioadei	473.229	518.385	9,54%	-
Repartizarea profitului	790.241	51.509	-93,48%	-
Total Capitaluri Proprii	197.545	0	-	-
	4.088.615	3.592.584	-12,13%	-

Datoriile pe termen scurt asigură finanțarea activității în proporție de 55,61%, cele mai reprezentative elemente de structură fiind, în esență, datoriile comerciale în raport cu furnizorii în valoare totală de 8.624,3 mii lei, reprezentând 70,5% din totalul datoriilor curente. Valoarea acestora s-a majorat cu 13,87% (+527 mii lei) în timp ce valoarea datoriilor la bănci s-a redus cu 2.206 mii lei (-47,98%) prin diminuarea parțială a unei linii de credit. Creditele bancare pe termen scurt rămân în proporție de 19,6% din totalul datoriilor curente.

Datoriile cu exigibilitate de peste un an, în proporție de 33,4% din total datorii, constau în împrumuturi din emisiunea de obligațiuni (63,5%) și credite bancare pe termen lung (27,35%).

Diminuarea **capitalurilor proprii** cu 12,13% în perioada de raportare (-496 mii lei) urmează evoluția nefavorabilă a rezultatului perioadei de raportare.

2.2. Analiza performanței financiare

Impasul macroeconomic generat de pandemia COVID 19, justifică modificările survenite în performanța societății în raport cu rezultatele raportate la 30.06.2019. Deși oscilațiile valorice ale veniturilor și rezultatelor surprind efectele nefavorabile ale contextului economic actual, activitatea companiei se menține profitabilă. (Tabel nr.3)

Tabel nr.3 Contul de profit și pierdere (lei)

Indicatori (valorile sunt exprimate în lei)	30 iunie 2019	30 iunie 2020	Variatie (%) 2020/2019	Pondere în categoria relevantă (30.06.2020)
Venituri din exploatare	16.765.544	15.206.583	-9,30%	100%
Cifra de afaceri netă, din care:	16.725.912	15.197.782	-9,14%	99,942%
Producția vândută	16.730.748	15.094.627	-9,78%	99,32%
Venituri din vânzarea mărfurilor	0	103.155	-	0,68%
Venituri aferente costului producției în curs de execuție	37.513	(16.517)	-	
Alte venituri din exploatare	2.119	25.318	1094,81%	0,166%
Cheltuieli de exploatare	15.843.970	14.811.913	-6,51%	100,00%
Cheltuieli materiale și utilități	9.308.650	7.985.483	-14,21%	53,91%
Cheltuieli privind mărfurile	0	90.877	-	0,61%
Cheltuieli cu personalul	4.021.549	3.457.073	-14,04%	23,34%
Ajustări active imobilizate	350.517	459.826	31,19%	3,10%
Alte cheltuieli de exploatare	2.172.626	2.820.612	29,83%	19,04%
Rezultatul din exploatare	921.574	394.670	-57,17%	-
Venituri financiare	9.621	2.672	-72,23%	-
Cheltuieli financiare	234.544	329.375	40,43%	-
Rezultatul finanțier	(224.923)	(326.703)	-	-
Venituri totale	16.775.165	15.209.255	-9,33%	-
Cheltuieli totale	16.078.514	15.141.288	-5,83%	-
Rezultatul brut	696.651	67.967	-90,24%	-
Impozitul pe profit	103.997	16.458	-84,17%	-
REZULTATUL NET	592.654	51.509	-91,31%	-

Cifra de afaceri raportată la 30.06.2020 a fost cu 9,14% sub nivelul aceleiași perioade a exercițiului anterior, determinând venituri din exploatare cu 9,30% mai mici decât în perioada de referință. Având în vedere specificul activității, respectiv producția de cărți, reviste și materiale de promovare, aportul cel mai semnificativ la cifra de afaceri este reprezentat de producția vândută (99,32%). La rândul său, producția vândută totalizează venituri din vânzarea produselor finite în proporție de 97,09% și valorificarea produselor reziduale(1,56%).

Cheltuielile de exploatare evoluează în același sens cu dinamica veniturilor, dar într-un ritm mai lent, diminuându-se cu 6,5% față de primul semestrul anului anterior. Categoria de cheltuieli cea mai importantă în total cheltuieli de exploatare sunt cheltuielile privind materialele și utilitățile (53,91%), din care ponderea dominantă o dețin cheltuielile cu materii prime și materiale consumabile (94,31%) în cuantum de 7.531 mii Lei

și în scădere cu 14,95% față de perioada de referință încheiată la 30.06.2019. Diminuarea veniturilor din producția vândută (-9,78%) în asociere cu o diminuare mai accentuată a cheltuielilor direct atribuibile (-14,95%), reflectă menținerea marjei comerciale.

În timp ce cheltuielile cu personalul se reduc cu 14% (-564,5 mii lei), alte cheltuieli de exploatare se majorează cu 648 mii lei, respectiv cu 29,8% pe seama, cu precădere, a cheltuielilor privind prestațiile externe. Acestea, în quantum de 2,735 mii Lei la 30.06.2020, sunt cu 32,8% mai mari față de semestrul I al anului 2019.

Remarcăm că, între subcategoriile de cheltuieli aferente „alțor cheltuieli de exploatare”, cheltuielile cu promovarea se majorează de la 3,1 mii lei la 30.06.2019, la 56,5 mii lei la finalul perioadei de raportare, demonstrând prioritatea pe care conducerea o acordă acțiunilor de promovare mai ales în contextul crizei care necesită măsuri proactive și mai puțin defensive. De asemenea, relocarea producției a antrenat majorarea cheltuielilor cu redevențe și chirii și cu transportul de bunuri și personal, reprezentând 45,3% din totalul cheltuielilor cu servicii prestate de terți, cu 326,7 mii lei.

Decalajul de ritm între diminuarea veniturilor operaționale, pe de o parte, și a cheltuielilor de exploatare, pe de altă parte, conduce la reducerea rezultatului din exploatare cu 57,17% în perioada de raportare comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent.

Analiza activității financiare relevă venituri cu 72,23% mai mici decât în primele 6 luni ale anului 2019, însumând venituri din diferențe de curs valutar (60,48%) și dobânzi (39,52%). Cheltuielile financiare, cu 40,43% mai mari decât în perioada de referință, provin în proporție de 89,96% din cheltuieli privind dobânzile. Variația în sens opus și în ritm mai alert a cheltuielilor financiare în raport cu veniturile financiare, determină un rezultat negativ în activitatea financiară (-326 mii lei).

Pierderea din activitatea financiară coroborată cu un rezultat din exploatare mai redus față de perioada de referință, determină un rezultat net mai mic cu 91,31% în perioada de raportare.

2.3. Analiza fluxurilor de numerar

Potrivit reglementărilor contabile aplicabile, această situație financiară este optională, urmând ca entitatea să o prezinte doar la nivelul întregului an fiscal. La sfârșitul primului semestru al exercițiului financiar 2020, se constată un sold al trezoreriei de 278 mii lei.

2.4. Principali indicatori economico-financiari

Tabloul lichidității, al solvabilității și al nivelului de risc asociate cu activitatea societății Artprint S.A. este redat în tabelul nr. 4.

Tabel nr. 4 Evoluția indicatorilor economico-financiari

INDICATORI DE LICHIDITATE	INTERVAL OPTIM	dec.19	iun.20
lichiditate curentă (AC/DC)	>2	1,176	1,10
lichiditate imediata (AC-Stocuri)/Datorii curente	>1	1,023	0,923
lichiditate rapidă (Disponibilitati/Datorii curente)	>0,5	0,310	0,022
Solvabilitate financiară (TA/TD)	>1	1,202	1,198
Solvabilitate patrimonială (Cap. Proprii/ Cap. Proprii +TD)	>30%	16,67%	16,33%
Ind. gradului de indatorare (DTL/Cap Proprii+DTL)	<50%	61,10%	63,04%
Rata de indatorare (DT/TA)*100	<80%	83,15%	83,46%

Indicatorul lichidității curente, care reflectă capacitatea societății de a-și îndeplini obligațiile financiare pe termen scurt pe seama activelor sale curente, marchează o ușoară scădere de la o perioadă la alta, fiind cu 0,07 pp mai mic comparativ cu perioada de referință și cu 0,9 p.p sub pragul minim recomandat. Specificul activității de comercializare a societății explică, mai ales la acest moment, raportul nefavorabil dintre activele circulante și datorile curente. Remarcăm, însă, că acesta rămâne, totuși, supraunitar.

Măsura în care societatea poate face față obligațiilor financiare curente pe seama activelor circulante considerate mai ușor lichide, exprimată valoric prin indicatorul lichidității imediate, conturează o tendință descendantă, dar care gravitează în jurul valorii optime recomandate. Diminuarea accentuată a disponibilităților bănești de la o perioadă la alta, se imprimă asupra evoluției indicatorului lichidității rapide, care scade cu 92,66%.

Solvabilitatea, spre deosebire de lichiditate, extinde aria temporală a analizei pe o perioadă mai îndelungată, în vederea estimării rezilienței entității la presiunea financiară exercitată de obligațiile de plată pe termen lung. Deși, diminuarea valorii activelor circulante are repercusiuni nefavorabile asupra lichidității companiei, din perspectiva indicatorilor de solvabilitate, bonitatea emitentului pe termen mediu și lung se menține relativ constantă de la o perioadă la alta. Concret, capacitatea societății de a face față tuturor obligațiilor de plată, exprimată prin indicatorul solvabilității financiare, se situează cu 0,198 p.p peste pragul minim de referință, activele totale Artprint acoperind nivelul datorilor totale de 1,198 ori.

Valoarea în scădere a capitalurilor proprii determină o reducere cu 2,01 p.p a proporției acestora în totalul surselor de finanțare ale societății (16,33%) în perioada de raportare, și cu 1,94 p.p în totalul capitalurilor permanente(36,96%), reflectând o creștere a gradului de îndatorare cu 3,17%.

La 30.06.2020, scăderea mai accentuată a activelor totale față de cea a datorii totale determină o rată de îndatorare ușor peste intervalul de confort (+3,46 p.p).

III. Analiza activității emitentului

În cei 18 ani de construcție, consolidare, redefinire și reposiționare a afacerii în care și-a format o structură solidă de producție și personalul calificat necesar, Artprint S.A., *prima tipografie private românească*, a confirmat capacitatea de a atinge niveluri de performanțe tehnice și calitative corespunzătoare standardelor europene și internaționale din sectorul de profil în condiții de performanță economică și productivitate ascendentă. Principala linie de business o reprezintă tipăriturile de carte, reviste, broșuri, cataloage și alte publicații, aceasta generând peste 90% din cifra de afaceri. Aceasta este însoțită de alte *două linii complementare*, respectiv *servicii de desktop publishing și vânzarea de deșeuri* care provin din debitarea hârtiei, specifică procesului de producție.

3.1. Tendințe, elemente, evenimente sau factori de incertitudine cu impact semnificativ asupra lichidității și veniturilor emitentului.

În perioada de raportare, principalul factor cu impact potențial asupra lichidității și veniturilor din activitatea de bază ale emitentului, în raport cu perioada de referință, este reprezentat de pandemia COVID19, cu efecte directe asupra cererii, dar și a ofertei în industria tiparului. Din cauza incertitudinii și a imposibilității previzionării evoluției pandemiei și a dinamicii economice, în general, conducerea societății a decis să nu facă estimări cu privire la rezultatele economico-financiare viitoare. Totuși, continuarea activității este asigurată prin contractele în derulare și prin noile direcții strategice de dezvoltare pe care conducerea le are în vedere.

3.2. Cheltuieli de capital.

In perioada de raportare, societatea a achizitionat in leasing financiar 2 echipamente tipografice performante, utilizate in procesul de finisare, crescand astfel productivitatea muncii si oferind servicii de inalta calitate.

In aceasta perioada au fost efectuate reparatii capitale la utilajele tipografice (masina plata Heidelberg, masina de brosat Pantera si rotativa Rotoman), societatea oferind astfel servicii de inalta calitate pe intreg procesul de productie.

A fost finalizata in perioada de raportare, relocarea secției de producție din str. Sulina la Casa Presei Libere, cu impact pozitiv asupra eficientizării producției, controlului pe liniile de producție, costurilor de logistică și costurilor cu personalul.

IV. Schimbări care afectează capitalul și administrarea emitentului

Nu este cazul. În primele șase luni ale anului 2020 nu s-au înregistrat modificări privind drepturile deținătorilor de valori mobiliare emise de către emitent.

V. Tranzacții semnificative

Emitentul ARTPRINT S.A. nu a derulat tranzacții cu părți afiliate în perioada de raportare.

Situațiile financiare interimare întocmite la 30 iunie 2020 care au stat la baza întocmirii prezentului raport semestrial nu au fost auditate.

Cezar Răsuceanu
Administrator Unic



<input type="checkbox"/> Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti
<input type="checkbox"/> Sucursala
<input type="checkbox"/> GIE - grupuri de interes economic
<input type="checkbox"/> Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

S1027_A1.0.0 03.08.2020 Tip situație financiară : BS

 An Semestru Anul **2020**

Suma de control

1.010.100

Entitatea S.C. ARTPRINT SA

Județ Bucuresti	Sector Sector 5	Localitate BUCURESTI	
Strada SULINA	Nr. 26	Bloc Scara Ap. 0	Telefon

Număr din registrul comerțului	J40/2076/1991	Cod unic de înregistrare	4 0 1 0 5 3
--------------------------------	---------------	--------------------------	-------------

Forma de proprietate

34--Societăți pe acțiuni

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN)

1812 Alte activități de tipărire n.c.a.

Activitatea preponderentă efectiv desfășurată (cod și denumire clasa CAEN)

1812 Alte activități de tipărire n.c.a.

• Raportari contabile semestriale

Entități mijlocii, mari și entități de interes public
 Entități mici
 Microentități

Entități de interes public
 ?

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

Raportare contabilă la data de 30.06.2020 întocmită de entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobată prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, corroborat cu art.3 din OMFP nr. 2.206/ 2020 și care în exercițiul finanțier precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare de 220.000 lei.

F10 - SITUATIA ACTIVELOR, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

Indicatori :

Capitaluri - total	3.592.584
Capital subscris	1.010.100
Profit/ pierdere	51.509

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

RASUCEANU CEZAR

Numele și prenumele

ANTAL DANIELA

Semnătura _____



Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de înregistrare în organismul profesional

-

**ANTAL
DANIELA**

Digitally signed by
ANTAL DANIELA
Date: 2020.08.17
12:52:36 +03'00'

Semnătura electronică

Formular VALIDAT

SITUATIA ACTIVELOR, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2020

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.B)	Nr. rd. OMFP nr.2206 /2020	Sold la:	
		01.01.2020	30.06.2020
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	12.732 60.712
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	7.479.057 7.893.619
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	7.491.789 7.954.331
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	2.140.257 2.145.899
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)	9.959.615 11.012.294
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)	
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	9.959.615 11.012.294
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	4.338.694 278.659
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	16.438.566 13.436.852
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)			
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	598.450 603.058
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12	
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+519)			
	15	13	13.972.881 12.230.020
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)			
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	16	14	3.064.135 1.809.890
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+473***+509+5186+519)			
	17	15	10.555.924 9.764.221
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	18	16	6.422.393 6.126.721
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	19	17	44.916 44.916
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	20	18	
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	21	19	
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	22	20	
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	23	21	
	24	22	

Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (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 (ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (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	1.010.100	1.010.100
1. Capital subscris vârsat (ct. 1012)	32	30	1.010.100	1.010.100
2. Capital subscris nevârsat (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	527.917	527.917
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	1.484.673	1.484.673
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDAREA REPORTAT(Ă)	SOLD C (ct. 117)	43	41	473.229
	SOLD D (ct. 117)	44	42	0
VI. PROFITUL SAU PIERDAREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
	SOLD C (ct. 121)	45	43	790.241
	SOLD D (ct. 121)	46	44	51.509
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	197.545	0
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	4.088.615	3.592.584
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	4.088.615	3.592.584

Suma de control F10 : 224484814 / 545724634

*) 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 inventarului, cu modificările și completările ulterioare.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

RASUCEANU CEZAR



Semnătura _____

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

ANTAL DANIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

-

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2020

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd. Nr.rd. OMFP nr.2206/ 2020	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
			01.01.2019- 30.06.2019	01.01.2020- 30.06.2020
A	B	1	2	
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	16.725.912	15.197.782
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	16.730.748	15.094.627
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03		103.155
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04	4.836	0
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07	37.513	
Sold D	07	08		16.517
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12	0	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	2.119	25.318
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14	0	0
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	16.765.544	15.206.583
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	8.854.743	7.531.272
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	57.915	100.361
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	395.992	353.850
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	0	90.877
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21	9.372	378
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	4.021.549	3.457.073
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	3.932.632	3.369.209
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	88.917	87.864
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	350.517	459.826
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	350.517	459.826
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	0	70.723

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	0	70.723
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30	0	0
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	2.172.626	2.820.612
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	2.059.185	2.735.082
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	32	33	106.832	81.811
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului încunjurător (ct. 652)	33	34	0	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	6.609	3.719
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37	39	0	-72.303
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	39	41	0	72.303
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	15.843.970	14.811.913
PROFITUL SAU PIERDerea DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	921.574	394.670
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46	0	0
13. Venituri din dobânci (ct. 766)	45	47	13	1.056
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48	0	0
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	9.608	1.616
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	9.621	2.672
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	52	54	0	0
- Venituri (ct.786)	53	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56	189.636	296.293
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57	0	0
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	44.908	33.082
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	234.544	329.375
PROFITUL SAU PIERDerea FINANCIAR(Δ):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	224.923	326.703

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	16.775.165	15.209.255
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	16.078.514	15.141.288
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	696.651	67.967
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66	103.997	16.458
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67	0	0
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68	0	0
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	592.654	51.509
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	0

Suma de control F20 : 238420901 / 545724634

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMFP 2206/ 2020)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratori”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 32 (cf.OMFP 2206/ 2020)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

RASUCEANU CEZAR

Semnătura _____



INTOCMIT,

Numele si prenumele

ANTAL DANIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

-

DATE INFORMATIVE la data de 30.06.2020

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr.rd. OMFP nr.2206/ 2020	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume		
			A	B	1	2	
Unități care au înregistrat profit	01	01			1	51.509	
Unități care au înregistrat pierdere	02	02					
Unități care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere	03	03					
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:		Pentru activitatea curentă	Pentru activitatea de investiții	
			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					
Obligații restante fata de bugetul asigurărilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09					
- contributii pentru asigurări sociale de stat datorate de angajații, salariați și alte persoane asimilate	10	10					
- contributii pentru fondul asigurărilor sociale de sănătate	11	11					
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12					
- contributii pentru bugetul asigurărilor pentru somaj	13	13					
- alte datorii sociale	14	14					
Obligații restante fata de bugetele fondurilor speciale și alte fonduri	15	15					
Obligații restante fata de alți creditori	16	16					
Impozite, contributii și taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17					
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)					
Impozite și taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18					
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	30.06.2019		30.06.2020		
			A	B	1	2	
Numar mediu de salariati	20	19			117	133	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfârșitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20			123	143	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creațe 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	
- redevanțe 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		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37	228.230	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, altii decat salariatii	39	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	30.06.2019	30.06.2020
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38		
- dupa surse de finantare (rd. 40+41)	41	39	0	0
- din fonduri publice	42	40		
- din fonduri private	43	41		
- dupa natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0	0
- cheltuieli curente	45	43		
- cheltuieli de capital	46	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	30.06.2019	30.06.2020
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	47	45		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	30.06.2019	30.06.2020
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	48	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	49	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	50	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	51	47	25.480	135.673
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	52	47a (305)	25.480	135.673
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	53	47b (306)		

Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48	18.035	144.313
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	55	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	56	50		
- părți sociale emise de rezidenti	57	51		
- actiuni si parti sociale emise de nerezidenti,din care:	58	52		
- detineri de cel putin 10%	59	52a (307)		
- obligatiuni emise de nerezidenti	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54	18.035	144.313
- creanțe imobilizate în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55	18.035	144.313
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	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:	64	57	7.843.852	9.784.798
- 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)	65	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)	66	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60	-4.769	39.500
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	69	61	430.766	709.688
- creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62	22.061	34.687
- creante fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	94.595	93.615
- subvenții de incasat(ct.445)	72	64		
- fonduri speciale - taxe si versaminte asimilate (ct.447)	73	65		
- alte creante in legatura cu bugetul statului(ct.4482)	74	66	314.110	581.386
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	75	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	76	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	77	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	78	70		

Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	79	71	1.471.698	937.716
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionari/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	80	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)	81	73	1.471.698	937.716
- 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)	82	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83	75		
- de la nerezidenti	84	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	85	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	86	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	87	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	88	79		
- părți sociale emise de rezidenti	89	80		
- actiuni emise de nerezidenti	90	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	91	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	92	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	93	84	4.796	5.405
- în lei (ct. 5311)	94	85	4.796	5.405
- în valută (ct. 5314)	95	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	96	87	31.237	268.539
- în lei (ct. 5121), din care:	97	88	28.370	267.980
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	98	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	99	90	2.867	559
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	100	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	101	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	102	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	103	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	104	95	11.322.827	10.386.615
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica</u> de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	105	96	2.005.436	
- în lei	106	97	2.005.436	
- în valută	107	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	108	99		
- în lei	109	100		

- în valută	110	101		
Credite de la trezoreria statului și dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	111	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	112	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	113	104		
- în valută	114	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	115	106	775.613	560.686
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	116	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	117	108	7.557.527	8.747.613
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate 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. 409 + din ct. 409 + din ct. 419)	118	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)	119	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	120	110	375.310	293.554
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	121	111	552.295	784.762
- datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	122	112	290.153	370.376
- datorii fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	123	113	245.850	357.596
- fonduri speciale - taxe și varșaminte asimilate (ct.447)	124	114	16.292	56.790
- alte datorii în legătură cu bugetul statului (ct.4481)	125	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	126	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	127	117		
- cu scadență inițială mai mare de un an	128	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	129	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	130	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	131	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	132	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	133	122	56.646	
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+457+4581)	134	123	53.304	
-alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	135	124	3.342	

- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	136	125				
- versaminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	137	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	138	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	139	128				
- către nerezidenți	140	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	141	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	142	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	143	130	1.010.100	1.010.100		
- acțiuni cotate 4)	144	131				
- acțiuni necotate 5)	145	132	1.010.100	1.010.100		
- părți sociale	146	133				
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	147	134				
Brevete și licente (din ct.205)	148	135	68.301	81.095		
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	30.06.2019	30.06.2020		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	149	136		608.545		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	30.06.2019	30.06.2020		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	150	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	151	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	152	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	30.06.2019	30.06.2020		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	153	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	30.06.2019	30.06.2020		
			Suma (lei)	% (%)	Suma (lei)	% (%)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	154	141	1.010.100	X	1.010.100	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	155	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	156	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	157	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	158	145				
- cu capital integral de stat	159	146				
- cu capital majoritar de stat	160	147				
- cu capital minoritar de stat	161	148				

F30 - pag 7

- deținut de regii autonome	162	149				
- deținut de societăți cu capital privat	163	150				
- deținut de persoane fizice	164	151	1.010.100	100,00	1.010.100	100,00
- deținut de alte entități	165	152				

F30 - pag. 7

XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat	A		Nr.	Sume (lei)	
			rd.	30.06.2019	30.06.2020
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat		166	152a (312)		569.077
XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018					
XV. Creațe preluate prin cessionare de la persoane juridice *****)	A		Nr.	Sume (lei)	
			rd.	30.06.2019	30.06.2020
Creațe preluate prin cessionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:		168	153		
- creațe preluate prin cessionare de la persoane juridice afiliate		169	154		
Creațe preluate prin cessionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:		170	155		
- creațe preluate prin cessionare de la persoane juridice afiliate		171	156		
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)					
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)	A		Nr.	Sume (lei)	
			rd.	30.06.2019	30.06.2020
Venituri obținute din activități agricole		172	157		120.401

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

RASUCEANU CEZAR

Semnatura



Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

ANTAL DANIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) - reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea somerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de şomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în munca pe perioada nedeterminată şomeri în vîrstă de peste 45 de ani, şomeri întreținători unici de familie sau şomeri care în termen de 3 ani de la data îngrijării îndeplineșc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vîrstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru şomaj 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. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Decizei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Decizei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

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

*****) Pentru creanțele preluate prin cessionare 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 garanțare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013. Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea locuinței de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (peșcuit 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 scadență 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 datorile 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 inventarieril, cu modificările și completările ulterioare.

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', la rd.142-152 (cf.OMFP 2.206/ 2020), în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.141 (cf.OMFP 2.206/ 2020).

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.