

RAPORT SEMESTRIAL

2025

al ARTPRINT S.A.

Emitent de obligațiuni corporative

admise pe Sistemul Multilateral de Tranzacționare 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: 22.09.2025

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: J1991002076403

Capital social subscris și vărsat: 1.010.100 lei

Piața pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: SMT- BVB, simbol ATPR28

CUPRINS

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

I. Evenimente importante

Artprint S.A., are **statutul de emitent de instrumente financiare admise la tranzacționare** pe Sistemul Multilateral de Tranzacționare administrat de Bursa de Valori București. Obligațiunile emise și oferite în plasament privat derulat în luna decembrie a anului 2024, în valoare nominală totală de 2.400.200 lei, au devenit tranzacționabile la bursă la data de 06/06/2024.

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 primul semestru al anului 2025, având în vedere impactul războiului din Ucraina, a crizei inflaționiste asupra mediului de afaceri românesc, asupra modelelor de business ale partenerilor tradiționali ai societății, dar și asupra comportamentului și obiceiurilor de consum. Cifra de afaceri a scăzut cu 21% față de aceeași perioadă a anului precedent rezultatul net reprezintă **pierdere în valoare de 1079 mii lei**.

Experiența și capacitatea managerială a conducerii Artprint au permis adoptarea unor decizii strategice orientate spre consolidarea poziției pe piață și creșterea sustenabilă, chiar și într-un context marcat de pierderi contabile. Managementul este concentrat pe eficientizarea proceselor, optimizarea costurilor și valorificarea oportunităților de dezvoltare, ceea ce oferă premise solide pentru revenirea pe profitabilitate. În ciuda pierderii raportate, societatea dispune de resursele necesare pentru a-și onora obligațiile curente și pentru a susține planurile de investiții, fără riscul de a afecta continuitatea activității sau atractivitatea pentru investitori. În ceea ce privește obligațiile asumate prin împrumutul obligatar, societatea a achitat al primul cupon către deținătorii de obligațiuni conform calendarului asumat, pe care îl va respecta în continuare.

Din punct de vedere **organizațional și managerial**, Societatea a menținut structura de conducere, respectiv un Consiliu de administrație format din 3 persoane, în conformitate cu cerințele de guvernare corporativă ale BVB.

Conducerea estimează pentru următoarele șase luni o reducere graduală a pierderilor, susținută de optimizarea cheltuielilor, scăderea costurilor cu materiile prime și adaptarea la evoluțiile economice. Aceste măsuri consolidează reziliența societății și creează premise pentru revenirea pe profitabilitate și generarea de valoare pentru investitori.

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

II. Situația economico-financiară

În perioada de raportare, societatea, a fost afectată atât la nivel de venituri, prin reducerea derulării unor contracte deja încheiate ca urmare a contracției cererii produselor de consum neesențial, precum și la nivelul fluxurilor de numerar, din cauza arieratelor în aval, inerente, de altfel, evoluției economice recente, cifra de afaceri a scăzut cu 20,74%, comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut. 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 financiar 2025, **activele circulante** – categoria cu ponderea cea mai ridicată în activul total - înregistrează o creștere procentuală de 7% față de începutul anului (tabel nr. 1).

Tabel nr. 1. Indicatori de bilanț (lei)

Pozitii bilantiere	01/01/2025	30/06/2025	Variație relativă (30/06 vs 01/01/2025)	Pondere în Total Activ, 30.06.2025
Active Imobilizate	19326274	18594487	-4%	41%
Imobilizari Necorporale	475822	319868	-33%	1%
Imobilizari Corporale	18845452	18269619	-3%	40%
Imobilizări Financiare	5000	5000	0%	0%
Active Circulante	25108325	26828785	7%	59%
Stocuri	8069634	9753087	21%	21%
Creanțe	15221631	16306417	7%	36%

Casa și conturi la bănci	1817060	769281	-58%	2%
Cheltuieli în avans	120551	170842	42%	0%
Total Active	44434599	45423272	2%	100%

Atât variația valorică, cât și modificarea structurii activelor circulante în perioada de raportare au fost determinate, în principal, de evoluția pozitivă a creanțelor și a stocurilor.

Stocurile au crescut cu 21% (+168,7 mii lei), ceea ce reflectă preocuparea conducerii pentru asigurarea continuității activității, în pofida condițiilor macroeconomice incerte. Ponderea stocurilor în total active a urcat la 22%, comparativ cu 21% la începutul perioadei.

Creanțele au înregistrat o creștere de 6% (+910,2 mii lei), determinată de extinderea termenelor de încasare în relațiile comerciale. Ca urmare, ponderea acestora în total active a ajuns la 36%, în creștere cu 1 punct procentual față de începutul anului.

Disponibilitățile bănești (casa și conturi la bănci) au scăzut semnificativ, cu -58% (-1.017,3 mii lei), în contextul utilizării resurselor financiare pentru susținerea activității curente. Ponderea acestora în total active s-a redus la 2%, comparativ cu 5% la începutul anului.

La nivelul activelor imobilizate, valoarea brută s-a diminuat cu -4% (-1.338,8 mii lei), ca urmare a evoluției descrescătoare a imobilizărilor corporale și necorporale:

Imobilizările necorporale au scăzut cu -33% (-156,6 mii lei), în principal pe fondul înregistrării amortizărilor.

Imobilizările corporale au scăzut cu -3% (-565,9 mii lei), ca efect cumulat al amortizării contabile și al vânzării unor mijloace fixe.

Imobilizările financiare au rămas la același nivel, fără modificări (5 mii lei).

Structura activelor arată că ponderea cea mai însemnată revine activelor circulante (59%), în creștere față de începutul perioadei, în timp ce activele imobilizate reprezintă 41% din total.

Per ansamblu, total activele au crescut cu 2% (+99,9 mii lei), ajungând la 45.423.272 lei la 30.06.2025, evoluție generată în principal de majorarea stocurilor și a creanțelor, în timp ce scăderea disponibilităților bănești și diminuarea activelor imobilizate au tras în jos dinamica bilanțieră.

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

Pozitii bilanțiere	01/01/2025	30/06/2025	Variație procentuală	Pondere în Total Pasive 30/06/2025
Datorii pe termen scurt, din care:	22240108	23490080	5.62%	59.24%
- Linie de credit	4661618	8258211	77.15%	
- Alte datorii pe termen scurt	17578490	15231869	-13.35%	
Datorii pe termen lung	9389294	10267714	9.36%	25.90%
Total Datorii	27269269	27944328	2.48%	70.48%
Capital social	1,010,100	1,010,100	0.00%	2.55%
Rezerve	1556515	1556515	0.00%	3.93%
Rezerve din reevaluare	10238679	10238679	0.00%	25.82%
Rezultatul reportat	-253480	-20019	-92.10%	-0.05%
Rezultatul perioadei	233461	-1079987	-562.60%	-2.72%
Repartizarea profitului	0	0	0.00%	0.00%
Total Capitaluri Proprii	12785275	11705288	-8.45%	29.52%

Analiză – Evoluția și structura pasivului bilanțier (30.06.2025)

Datorii pe termen scurt

La 30.06.2025, datoriile curente sunt de 23.490 mii lei, în creștere cu 5.62% față de 01.01.2025.

Ponderea lor în total pasive: 59.24%, confirmând rolul dominant în finanțare.

În structură:

Linia de credit: de la 4.662 mii lei la 8.258 mii lei, o creștere semnificativă de 77.15%, ceea ce reflectă utilizarea intensă a resurselor bancare pentru finanțarea activității curente.

Alte datorii pe termen scurt: de la 17.578 mii lei la 15.232 mii lei, scădere de -13.35%, ceea ce arată o reducere a presiunii din partea obligațiilor comerciale sau a altor datorii curente.

Datorii pe termen lung

Au crescut de la 9.389 mii lei la 10.268 mii lei (+9.36%).

Ponderea lor în total pasive este de 25.90%.

Această evoluție indică o consolidare a finanțării pe termen lung, însă nivelul rămâne inferior datoriilor curente.

Total datorii

Totalul datoriilor a crescut la 27.944 mii lei, cu +2.48%.

Ponderea lor în total pasive este de 70.48%, reflectând o dependență ridicată de surse externe.

Capitaluri proprii

Capitalurile proprii au scăzut la 11.705 mii lei (de la 12.785 mii lei), adică -8.45%.

Ponderea în total pasive: 29.52%.

În structură:

Capitalul social și rezervele (inclusiv din reevaluare) au rămas nemodificate.

Rezultatul reportat s-a îmbunătățit ușor (de la -253 mii lei la -20 mii lei).

Rezultatul perioadei a trecut din profit (233 mii lei) în pierdere (-1.080 mii lei), ceea ce explică scăderea totalului capitalurilor proprii.

Concluzii

Finanțarea pe termen scurt rămâne dominantă (59% din pasive).

Schimbarea structurală importantă: creșterea masivă a liniei de credit (+77%) concomitent cu reducerea altor datorii curente (-13%). Practic, compania a mutat o parte din finanțarea operațională de la furnizori/obligații comerciale către finanțarea bancară.

Datoriile pe termen lung au crescut moderat, dar rămân la un nivel relativ scăzut față de cele pe termen scurt.

Capitalurile proprii au scăzut cu peste 8%, în principal din cauza pierderii perioadei curente.

Gradul de îndatorare este ridicat (70% datorii vs. 30% capitaluri proprii, raport $\approx 2,4:1$), ceea ce indică un profil financiar vulnerabil și o dependență accentuată de finanțările externe.

2.2. Analiza performanței financiare

Impasul macroeconomic justifică modificările survenite în performanța societății în raport cu rezultatele raportate la 30.06.2025. Evoluția veniturilor și rezultatelor reflectă presiunile contextului economic actual, ceea ce a condus la înregistrarea unei pierderi de 1079987 lei, comparativ cu un profit de 380176 lei în perioada precedentă. (Tabel nr.3)

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

Indicatori	30.iun.24	30.iun.25	Variație (%) 2025/2024	Pondere în categoria relevantă (30/06/2025)
Venituri din exploatare	25559441	19898234	-22.15%	
Cifra de afaceri netă, din care:	25087655	19883949	-20.74%	99.93%
Producția vândută	25104336	19895288	-20.75%	
Venituri din vânzarea mărfurilor	15232		-100.00%	
Reduceri comerciale acordate	31913	11339		
Venituri aferente costului producției în curs de execuție	12618	10021	-20.58%	0.05%
Venituri din subvenții			#DIV/0!	-
Alte venituri din exploatare	484404	24306	-94.98%	0.12%
Cheltuieli de exploatare	24275880	19935691	-17.88%	
Cheltuieli materiale și utilități	12041183	9026246	-25.04%	45.28%
Cheltuieli privind mărfurile	10009		-100.00%	0.00%
Cheltuieli cu personalul	4946586	5208533	5.30%	26.13%
Ajustări active imobilizate	907348	990927	9.21%	4.97%
Alte cheltuieli de exploatare	6370754	4709985	-26.07%	23.63%
Rezultatul din exploatare	1283561	-37457	-102.92%	
Venituri financiare	21328	7664	-64.07%	
Cheltuieli financiare	854642	1050194	22.88%	
Rezultatul financiar	-833314	-1042530	25.11%	
Venituri totale	25580769	19905898	-22.18%	
Cheltuieli totale	25130522	20985885	-16.49%	
Rezultatul brut	450247	-1079987	-339.87%	
Impozitul pe profit	70071		-100.00%	
REZULTATUL NET	380176	-1079987	-384.08%	

La 30 iunie 2025, compania înregistrează o deteriorare semnificativă a performanței financiare comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent, trecând de la un profit net de 380 mii lei la o pierdere de 1,08 milioane lei.

Veniturile din exploatare au scăzut cu 22,15%, de la 25,56 milioane lei la 19,90 milioane lei, pe fondul reducerii cifrei de afaceri nete (-20,74%), determinată în principal de diminuarea volumului producției vândute (-20,75%). În plus, alte venituri din exploatare au înregistrat o contracție puternică (-94,98%), ceea ce a accentuat presiunea asupra rezultatelor operaționale.

Cheltuielile de exploatare s-au redus cu 17,88%, însă într-o proporție mai mică decât veniturile. Deși cheltuielile materiale și cu utilitățile au scăzut cu 25,04%, cheltuielile cu personalul au crescut cu 5,30%, iar ajustările pentru active imobilizate au avansat cu 9,21%. Astfel, rezultatul din exploatare a trecut de la un profit de 1,28 milioane lei în 2024 la o pierdere de 37 mii lei în 2025.

Rezultatul financiar a continuat să aibă un impact negativ asupra profitabilității. Veniturile financiare s-au diminuat cu 64,07%, în timp ce cheltuielile financiare au crescut cu 22,88%, ceea ce a dus la adâncirea pierderii financiare de la 0,83 milioane lei la 1,04 milioane lei.

În aceste condiții, rezultatul brut a înregistrat o scădere drastică, de la 450 mii lei la o pierdere de 1,08 milioane lei, ceea ce se reflectă direct în rezultatul net.

În concluzie, scăderea accelerată a veniturilor, creșterea cheltuielilor cu personalul și majorarea cheltuielilor financiare au generat o deteriorare semnificativă a performanței financiare, determinând trecerea companiei de la profitabilitate la pierdere.

2.3. Principalii indicatori economico-financiar

Potrivit reglementărilor contabile aplicabile, această situație financiară este opțională, urmând ca entitatea să o prezinte doar la nivelul întregului an fiscal. La sfârșitul primului semestru al exercițiului financiar 2024, se constată un sold al trezoreriei de 769.281 lei, cu 57.65 % mai mic decât la începutul exercițiului.

2.4. Principalii indicatori economico-financiar

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

Tabel nr. 4 Evoluția indicatorilor economico-financiar

INDICATORI DE LICHIDITATE	INTERVAL OPTIM	dec.24	iun.25
lichiditate curenta (AC/DC)	>2	1,13	1,14
lichiditate imediata (AC-Stocuri)/Datorii curente	>1	0,77	0,73
lichiditate rapida (Disponibilitati/Datorii curente)	>0,5	0,082	0,033
Solvabilitate financiara (TA/TD)	>1	1,63	1,63
Solvabilitate patrimoniala (Cap. Proprii/ Cap. Proprii +TD)	>30%	31,9%	29,55%
Ind. gradului de indatorare (DTL/Cap Proprii+DTL)	<50%	42,40%	46,70%
Rata de indatorare (DT/TA)*100	<80%	61,40%	61,50%

Indicatorul **lichidității curente**, care arată capacitatea societății de a-și onora obligațiile pe termen scurt din activele curente, înregistrează o ușoară creștere de la 1,13 la 1,14, rămânând însă sub pragul optim recomandat (>2). Aceasta reflectă specificul activității companiei, caracterizată printr-un nivel relativ ridicat al datoriilor curente comparativ cu activele circulante. Chiar și așa, indicatorul este supraunitar, ceea ce sugerează că societatea poate acoperi parțial obligațiile pe termen scurt.

Indicatorul **lichidității imediate**, care exclude stocurile pentru a evalua capacitatea imediată de plată, scade ușor de la 0,77 la 0,73, fiind sub pragul minim optim (>1). Aceasta indică o disponibilitate limitată a resurselor lichide imediat mobilizabile pentru plata datoriilor curente.

Lichiditatea rapidă, exprimată prin raportul disponibilităților bănești asupra datoriilor curente, prezintă valori foarte scăzute, 0,082 și 0,033, semnalând că o mare parte a activelor curente nu este disponibilă imediat pentru acoperirea obligațiilor financiare.

Din perspectiva **solvabilității**, indicatorul financiar (TA/TD) rămâne constant la 1,63, depășind pragul minim recomandat (>1), ceea ce reflectă o capacitate stabilă a societății de a-și acoperi datoriile totale cu activele totale. **Solvabilitatea patrimonială** scade ușor, de la 31,9% la 29,55%, apropiindu-se de pragul de referință ($>30\%$), indicând o pondere mai mică a capitalurilor proprii în finanțarea totală a activelor.

Gradul de îndatorare exprimat prin DTL/(Cap. Proprii + DTL) crește de la 42,40% la 46,70%, rămânând sub pragul critic de 50%, ceea ce sugerează o poziție financiară relativ sigură, dar cu tendință de creștere a dependenței de finanțarea externă. Rata de îndatorare (DT/TA) rămâne stabilă în jur de 61,5%, sub nivelul optim maxim recomandat ($<80\%$), reflectând un echilibru adecvat între datorii și activele totale.

În concluzie, societatea prezintă **lichiditate redusă pe termen scurt**, în special în termeni de disponibilități imediate și rapide, dar **solvabilitatea pe termen lung rămâne stabilă**, cu o structură a capitalului relativ echilibrată și un grad de îndatorare controlat.

III. Analiza activității emitentului

În cei 35 ani de construcție, consolidare, redefinire și repoziționare a afacerii în care și-a format o structură solidă de producție și personalul calificat necesar, Artprint S.A., *prima tipografie privată 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 ascendente. Principala linie de business o reprezintă tipărirea de carte, reviste, broșuri, cataloage și alte publicații, aceasta generând peste 90% din cifra de afaceri. Aceasta este însoțită de încă o linie complementară, reprezentând preluarea editării, tiparirii și distribuției a revistelor grupului City Publishing.

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 contractia pieței de tipar, cu efecte directe asupra cererii, dar și a ofertei în industria tiparului. Din cauza incertitudinii și a imposibilității previzionării evoluției 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.

În această perioadă nu au fost efectuate reparații capitale la utilajele tipografice și nici achiziții noi de utilaje.

IV. Schimbări care afectează capitalul și administrarea emitentului

Nu este cazul. În primele șase luni ale anului 2025 nu s-au înregistrat modificări privind drepturile deținătorilor de valori mobiliare emise de către emitent.

V. Tranzacții semnificative

Emitentul ARTPRINT S.A. a derulat tranzacții cu părți afiliate în perioada de raportare, respectiv cu Publishing Solutions SRL, societate la care detine 100% din partile sociale și care are ca obiect de activitate editarea și distribuirea de carti.

Situațiile financiare interimare întocmite la 30 iunie 2025 care au stat la baza întocmirii prezentului raport semestrial nu au fost auditate.

Administrator
Răsuceanu Cezar-Alexandru



ARTPRINT SA*E-mail: office@artprint.ro • Telefon: 0723.130.502**Sediul: Bucuresti, sector 5, Str. Sulina nr. 26**CUI: Ro401053 Nr. Reg. Com.: J40/2076/1991**Capital subscris si varsat: 1.010.100 lei*

Declarație

Prin prezenta, subsemnatul Răuceanu Cezar, în calitate de Administrator al societății ARTPRINT SA și în numele acesteia, declar că, după cunoștințele mele, situațiile financiare semestriale ale Artprint SA, întocmite la 30.06.2025 în conformitate cu standardele contabile aplicate, reflectă o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare, a veniturilor și cheltuielilor societății, iar raportul semestrial al administratorului publicat la data de 22.09.2025, prezintă în mod corect și complet informațiile despre emitent în aspectele sale esențiale.

Reprezentant legal

Răuceanu Cezar Alexandru

Cezar-Alexandru
Răuceanu

Digitally signed by Cezar-
Alexandru Răuceanu
Date: 2025.09.22 16:30:59 +03'00'

Bifati numai dacă este cazul:		☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București	S1027_A1.0.0 / 06.08.2025		Tip situație financiară: BS	
☐ Sucursala		☐ An ☒ Semestru	Anul		2025	
☐ GIE - grupuri de interes economic		Suma de control		1.010.100		
☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris						
Versiuni		Atenție!				
Entitatea		ARTPRINT S.A.				
Adresa	Județ	Sector	Localitate			
	București	Sector 5	BUCUREȘTI			
	Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
	SULINA	26				0
Număr din registrul comerțului		J40/2076/1991	Cod unic de înregistrare		4 0 1 0 5 3	
Forma de proprietate		34--Societati pe actiuni		Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)		
		☐ CAEN 2024 ☒ CAEN 2025				
Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN)		1812		Activitatea preponderentă efectiv desfășurată (cod și denumire clasa CAEN)		
		Alege CAEN		1812 Alege CAEN		
☒ Raportari contabile semestriale						
☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic , cf.art. 27 din <i>Legea contabilității nr. 82/1991</i>						
☒ Entități mijlocii, mari și entități de interes public						
☐ Entități mici						
☐ Microentități						
☐ Entități de interes public ?						
Raportare contabilă la data de 30.06.2025 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.1194/ 2025 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri netă mai mare decât echivalentul în lei a 1.000.000 euro. F10 - SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE F30 - DATE INFORMATIVE						
Instrucțiuni Corelații 1.Import fisier XML - F10 la 31/12/AP 2.Import fisier XML - F20 la 30/06/AP Import 'balanta.txt' Import fisier XML creat cu alte aplicații VALIDARE DEBLOCARE ANULARE LISTARE						
REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII), INTOCMIT, Numele și prenumele RASUCEANU CEZAR Semnătura Numele și prenumele BRATU MARIAN Calitatea 11--DIRECTOR ECONOMIC Nr.de înregistrare în organismul profesional CIF/CUI membru CECCAR Semnătura Marian Bratu Digitally signed by Marian Bratu Date: 2025.08.12 19:03:15 +03'00' Semnătura electronică Formular VALIDAT						

F10 - pag. 1				
SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII				
Cod 10		la data de 30.06.2025		- lei -
Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. Nr. OMF nr. 1194/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2025	30.06.2025
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	475.822	319.868
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	18.845.452	18.269.619
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	5.000	5.000
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	19.326.274	18.594.487
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	8.069.634	9.753.087
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)	15.221.631	16.306.417
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	15.221.631	16.306.417
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	1.817.060	769.281
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	25.108.325	26.828.785
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	120.551	170.842
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	120.551	170.842
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	15	13	22.240.108	23.490.080
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	2.885.581	3.415.801
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	22.211.855	22.010.288
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+467+473***+509+5186+519)	18	16	9.389.294	10.267.714
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	37.286	37.286
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	103.187	93.746
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	32.097	32.097
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20	32.097	32.097
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22	71.090	61.649

		F10 - pag. 2	
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23	71.090
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24	
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25	
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26	
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27	
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28	
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	1.010.100
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	1.010.100
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31	
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32	
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33	
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34	
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35	
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	10.238.679
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	1.556.515
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38	
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39	
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40	
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	43	41	0
SOLD C (ct. 117)	44	42	253.480
SOLD D (ct. 117)			20.019
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE			
SOLD C (ct. 121)	45	43	233.461
SOLD D (ct. 121)	46	44	1.079.987
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	12.785.275
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47	
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48	
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	12.785.275

*) 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.

REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

Numele și prenumele

RASUCEANU CEZAR

Numele și prenumele

BRATU MARIAN

Semnătura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

F20 - pag. 1

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2025

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Perioada de raportare	
			01.01.2024- 30.06.2024	01.01.2025- 30.06.2025
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	25.087.655	19.883.949
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	25.087.655	19.883.949
din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național		01b (318)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	25.104.336	19.895.288
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	15.232	
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	31.913	11.339
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08	12.618	10.021
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si 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		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	484.404	24.306
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	25.559.441	19.898.234
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	10.925.895	7.993.807
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	114.652	82.972
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	1.085.712	952.356
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	1.029.184	804.650
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	10.009	
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	1.133	2.889
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	4.946.586	5.208.533
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	4.828.900	5.084.037

			F20 - pag. 2	
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	117.686	124.496
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	907.348	990.927
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	907.348	981.566
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26		9.361
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	6.370.754	4.709.985
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	5.262.616	3.408.019
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirile (ct. 612), din care:	36	33	933.873	1.006.967
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)	933.873	333.655
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chirile (ct. 6123)	39	33c (309)		673.312
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)		99.850
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)	171.696	118.249
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	2.569	76.900
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	51	39	-83.943	
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40		
- Venituri (ct.7812)	53	41	83.943	
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	24.275.880	19.935.691
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	1.283.561	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	37.457
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46		

F20 - pag. 3				
14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	20.499	7.384
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50	829	280
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	21.328	7.664
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53		
- Cheltuieli (ct.686)	66	54		
- Venituri (ct.786)	67	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56	824.631	1.035.360
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	30.011	14.834
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	854.642	1.050.194
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	833.314	1.042.530
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	25.580.769	19.905.898
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	25.130.522	20.985.885
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	450.247	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	1.079.987
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	70.071	
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694)	79	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794)	80	66b (305)		
— Impozitul specific unor activități (ct. 695)		67		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	81	67a (317)		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	83	69	380.176	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	84	70	0	1.079.987

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 35 (cf.OMF nr.1194/ 2025)- 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 46 (cf.OMF nr.1194/ 2025)- 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.

F20 - pag. 4

**REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE
ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

RASUCEANU CEZAR

Numele si prenumele

BRATU MARIAN

Semnătura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

**Formular
VALIDAT**

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 30.06.2025				F30 - pag. 1	
Cod 30 (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				- lei -	
I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1		1.079.987
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii 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 creditori	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 salariatii	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	30.06.2024		30.06.2025
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii	20	19	129		117
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	136		124
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	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			

F30 - pag. 2				
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	357.660	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		

F30 - pag. 3				
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	-176	12.914
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)	-176	12.914
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	168.831	167.431
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	168.831	167.431
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	168.831	167.431
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	13.475.499	12.056.366
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	476.525	918.491
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	856.944	1.433.188
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	152.819	31.538
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	704.125	1.401.650
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	447.111	439.903

F30 - pag. 4				
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	1.936.187	1.497.351
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	1.936.187	1.497.351
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	28.949	3.043
- în lei (ct. 5311)	99	85	28.949	3.043
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	1.365.726	705.509
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	1.346.274	680.718
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	19.452	24.791
- 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	17.717.031	13.053.731

F30 - pag.5				
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica de 1 an</u>) (din ct. 519), (rd.97+98)	110	96		
- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală cu 1 an</u>) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	242.683	42.957
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	15.966.154	10.945.225
- 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	434.204	754.770
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	531.255	1.419.640
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	440.342	892.839
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	69.066	419.863
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	21.847	106.938
- alte datorii in legatura 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 actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119		

F30 - pag.6				
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	542.735	-108.861
-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	404.943	-260.997
-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	137.792	152.136
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (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 operatori economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	1.010.100	1.010.100
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133	1.010.100	1.010.100
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	986.541	1.194.018
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	1.265.181	1.178.362
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. Informații privind bunurile imobile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

F30 - pag 7						
XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	30.06.2024		30.06.2025	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	1.010.100	X	1.010.100	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				
- deținut de persoane fizice	170	151	1.010.100	100,00	1.010.100	100,00
- deținut de alte entități	171	152				
XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A			2024	2025		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	172	152a (312)	10.000	346.200		
XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A			2024	2025		
- dividendele interimare repartizate ⁸⁾	173	152b (315)				
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A			30.06.2024	30.06.2025		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	174	153				
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	175	154				
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	176	155				
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	177	156				
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A			30.06.2024	30.06.2025		
Venituri obținute din activități agricole	178	157	105.956	28.642		
XVII. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	179	157a (322)				
- inundații	180	157b (323)				

- secetă	181	157c (324)		
- alunecări de teren	182	157d (325)		

F30 - pag.8

REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

Numele și prenumele

RASUCEANU CEZAR

Semnatura _____

Numele și prenumele

BRATU MARIAN

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

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

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

*****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile care intra în sfera de reglementare contabilă a Bancii Naționale a României, respectiv a Autorității de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deducerea costurilor și impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include 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 art. 356 din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, 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, coroborat cu art. 4 alin. (2) lit. b) din HG nr. 1176/2024 privind aprobarea Normelor tehnice pentru întocmirea și actualizarea inventarului bunurilor din domeniul public al statului și ale inventarului bunurilor imobile din domeniul privat al statului

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 1194/ 2025, la rd.161-171, în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.160.

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției.

Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)

Atentie ! Selectati mai întâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Nr.cr.	Cont	Suma
1	Alege cont	-
		+

Preluare F10, F20 col.2

Sterge date incarcate