

**Raportul administratorilor pe semestrul I al anului 2024**  
Conform Regulamentului A. S. F. nr.5/2018 si Legii nr.24/2017

**Data raportului 01.08.2024**

**Denumirea entitatii emitente: S.C. COMTURIST S.A.**

**Sediul social:** Bucuresti, B-dul I.C.Bratianu nr.29-33, sector 3, etaj 3

**Telefon:** 021/315.05.97 ; **Fax :** 0213124680 ; **email :** office@comturist.ro

**Cod unic de inregistrare:** 1579530, atribut fiscal RO

**Numar de ordine in Registrul Comertului:** J40/182/1991

**Capital social subscris si varsat:** 422 950 lei

**Nr.actiuni:** 169.180 buc

**Valoare nominala:** 2.5 lei

**Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise este** AERO din cadrul Bursei de Valori Bucuresti.

Societatea este cotate pe piata de capital din anul 1997 sub simbolul COUT

Valoarea de piata, pret minim 47.00 lei/actiune, pret max. 57.00 lei/actiune pret de referinta 57.00 lei/actiune.

Starea actiunilor: tranzactionabile. Nu exista restrictii.

Societatea nu are cunostinta despre existenta unor acorduri intre actionari, care ar putea avea ca rezultat restrictionarea tranzactionarii valorilor mobiliare.

Societatea nu a emis obligatiuni de la infiintare si pana in prezent.

Sistemul de raportare contabilă la 30 iunie 2024 a operatorilor economici (microentități, entități mici, respectiv mijlocii și mari, precum și entități de interes public) aprobat prin OMF nr. 3100/04.07.2024, se aplică persoanelor cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMF nr. 1.802/2014 cu modificările și completările ulterioare, și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri netă mai mare decât echivalentul în lei a 1.000.000 euro. Entitățile care nu au desfășurat activitate de la data înființării până la 30 iunie 2024, cele care în tot semestrul I al anului 2024 s-au aflat în inactivitate temporară, cele înființate în cursul anului 2024, precum și persoanele juridice care se află în curs de lichidare, potrivit legii, nu întocmesc raportări contabile la 30 iunie 2024 .

Comturist S.A. a realizat in anul 2023 o cifra de afaceri in valoare de 3 968 713 lei iar valoarea transformat in eur la cursul de la 30.06.2024 de 4.9771lei/eur este de 797 394.67 eur .Prin urmare cifra de afaceri realizata in anul 2023 este mai mica de un million eur societatea nu este obligata sa intocmeasca raportare contabila la 30.06.2024.

## **1. Situatia economico-financiara**

Activitatea de baza a societatii este " comert cu amanuntul in magazine nespecializate " cod CAEN 4711 astfel :

a) Piata in care societatea isi desfasoara activitatea este piata municipiului Bucuresti;

b) Data de infiintare a societatii comerciale este 1991 in conformitate cu prevederile Legii nr.15/1990;

Fuziuni sau reorganizari semnificative a societatii comerciale, ale filialelor sale sau ale societatilor controlate nu au avut loc in timpul perioadei analizate.

### **1.1. Analiza situatiei economico-financiare actuale comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut :**

a) **Elemente de bilant** sunt prezentate in Tabelul 1

In tabelul 1 observam ca in semestrul I. 2024 fata de aceeași perioadă a anului trecut urmatoarele :

- Imobiliarile scad cu 5.37 % ;
- Actiunile circulante cresc cu 7.18 % ;
- Datoriile pe o perioada mai mica de un an cresc cu 86.11 % ;
- Capitalurile proprii cresc cu 3.69 % .

Tabelul 1

Denumirea indicatorului	Sold sem.I. a anului:		% sem.I.24/ sem.I.23
	30.06.2023	30.06.2024	
I. IMOBILIZARI NECORPORALE	0	0	0
II. IMOBILIZARI CORPORALE	4,169,842	3,944,824	94.60
III. IMOBILIZARI FINANCIARE	18,680	18,680	100.00
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL</b>	<b>4,188,522</b>	<b>3,963,504</b>	<b>94.63</b>
I. STOCURI	19,129	11,487	60.05
II. CREANTE	1,032,455	1,576,571	152.70
III. INVESTITII FINANCIARE PE TERMEN SCURT	3,177,025	2,642,946	83.19
IV. CASA SI CONTURI LA BANCI	3,236,583	3,769,898	116.48
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL</b>	<b>7,465,192</b>	<b>8,000,902</b>	<b>107.18</b>
C. CHELTUIELI IN AVANS	675,662	1,219,018	180.42
D. DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PER.< AN	394,924	734,979	186.11
E. ACTI.CIRCULANTE NETE MINUS DATORII CURENTE NETE	7,167,525	7,811,033	108.98
<b>F. TOTAL ACT.MINUS DAT.CURENTE</b>	<b>11,356,047</b>	<b>11,774,537</b>	<b>103.69</b>
<b>G. DAT.CE TREBUIE PLATITE INTR-O PER.&gt;AN</b>	<b>127,950</b>	<b>131,704</b>	<b>102.93</b>
<b>I.VENITURI IN AVANS din care:</b>	<b>578,405</b>	<b>673,908</b>	<b>116.51</b>
<b>I. CAPITAL din care:</b>	<b>422,950</b>	<b>422,950</b>	<b>100.00</b>
-capital subscris varsat	422,950	422,950	100.00
III. REZERVE DIN REEVALUARE	3,998,279	3,998,279	100.00
IV. REZERVE	4,196,568	4,196,568	100.00
VI. REZULTATUL PERIOADEI -PROFIT	26,108	113,878	436.18
Rezultat reportat -PROFIT	2,584,192	2,911,158	112.65
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL</b>	<b>11,228,097</b>	<b>11,642,833</b>	<b>103.69</b>

Astfel in cursul semestrului I 2024 societatea inregistreaza un profit net de 113 876 lei ,mai mare de cat profitul aceleiasi perioade a anului trecut..

In cursul semestrului I 2024 Consiliul de Administratie s-a preocupat permanent pentru incasarea creantelor societatii . In acest scop s-a analizat de mai multe ori situatia debitorilor stabilindu-se masuri concrete pentru incasarea lor.

S-a discutat cu societatile restante si de la caz la caz s-au luat masuri de trimitere in instanta de judecata a societatilor cu datorii restante. La sfarsitul semestrului societatea inregistreaza debite la clienti in valoare de 1 064 507 lei din care clienti incerti in valoare de 329 565 lei.

Constatam ca nu s-a schimbat valoarea capitalul social,  
Structura capitalului social :

Actionar	Nr.actiuni	% in cap.social
Cocor S.A.	118127	69.82
Alte persoane juridice	33072	19.55
Alte persoane fizice	17981	10.63
<b>Total</b>	<b>169180</b>	<b>100.00</b>

b) **Contul de profit si pierderi este prezentat in Tabelul 2.**

In perioada semestrului I a anului 2024 societatea a obtinut venituri din intermediere servicii turistice , prin inchirierea spatiilor comerciale proprii si din investitii financiare pe Bursa de Valori Bucuresti.  
Societatea in semestrul I. 2024 are pierdere la activitatea din exploatare de 67 604 lei , pierdere mai mica de cat cea din anul precedent cu 35.39 % .

Fata de aceeaasi perioada a anului trecut cifra de afaceri are o crestere cu 9.21 % , veniturile financiare cresc de 2.19 ori iar veniturile totale cresc cu 22.00 %.. In ceea ce priveste cheltuielile totale acestea cresc cu 16.00 % . Societatea inregistreaza un profit brut de 121 768 lei .

**Tabelul 2**

Indicator	Realizat in sem. I. lei		% Sem.I.24/ Sem.I.23
	2023	2024	
<b>Cifra de afaceri</b>	<b>1,110,082</b>	<b>1,212,320</b>	<b>109.21</b>
Productia vanduta	1,110,082	1,212,320	109.21
Venituri din vanzarea marfurilor	0		x
Alte venituri din exploatare			x
<b>Total venituri din exploatare</b>	<b>1,110,082</b>	<b>1,212,320</b>	<b>109.21</b>
Cheltuieli cu materii prime si materiale	0	5,115	x
Cheltuieli cu energia apa	101,549	82,507	81.25
Cheltuieli cu marfa	0		x
Cheltuieli cu personalul	62,832	52,272	83.19
Cheltuieli cu asigurarea si prot.sociala	1,673	888	53.08
Cheltuieli privind prestatii externe	882,261	954,756	108.22
Cheltuieli cu alte impozite si taxe	48,479	60,180	124.14
Cheltuieli cu amortizarea imobilizarilor	117,928	124,198	105.32
Alte cheltuieli de exploatare	0	8	x
<b>Total cheltuieli din exploatare</b>	<b>1,214,722</b>	<b>1,279,924</b>	<b>105.37</b>
<b>Profit sau pierderea din exploatare</b>	<b>-104,640</b>	<b>-67,604</b>	<b>64.61</b>
Venituri financiare	146,330	320,458	219.00
Cheltuieli financiare	1,633	131,086	8,027.31
<b>Profit sau pierdere financiara</b>	<b>144,697</b>	<b>189,372</b>	<b>130.87</b>
Total cheltuieli	1,216,355	1,411,010	116.00
Total venituri	1,256,412	1,532,778	122.00
<b>REZULTAT : PROFIT</b>	<b>40,057</b>	<b>121,768</b>	<b>303.99</b>
Impozit pe profit	8,938	7,892	88.30
<b>Profit net</b>	<b>31,119</b>	<b>113,876</b>	<b>365.94</b>

c) **Elemente de trezorerie** In perioada analizata s-au tranzactionat actiuni pe Bursa de Valori Bucuresti astfel :

In cursul semestrului I.2024 societatea a incasat dividende in valoare de 65 639,76 lei de la SNP,BRD,FP,COTE,TLV si H2O.

Schimbarile intervenite in nivelul numerarului in cadrul activitatii de baza, investitiilor si activitatii financiare, nivelul numerarului la inceputul si la sfarsitul perioadei sunt prezentate in tabelul 3 si arata o scadere a elementelor de trezorerie la sfarsitul perioadei .

Cash flow este prezentat in tabelul 3.

Tabelul 3.

Nr. rd.	Denumire indicator	Semestrul I	
		2023	2024
<b>I.</b>	<b>Fluxuri de num.din activ.de expl.total din care :</b>	<b>-193758</b>	<b>-157294</b>
1	Incasari din relatiile cu clientii	1634182	1859042
2	Plati in favoarea furnizorilor	-1716629	-1733541
3	Plati privind salariatii	-62832	-48385
6	Plati privind alte impozite si taxe	-48479	-234410
7	Incasari - plati elemente extraordinare + / - avansuri	0	0
<b>II.</b>	<b>Fluxuri de num.din activ.de inv.total din care :</b>	<b>147056</b>	<b>320458</b>
1	Incasari din cesiu.de plasamente si vanz.de imobilizari		0
2	Plati pentru achizitii de imobilizari si plasamente		0
3	Incasari din dobanzi	98510	92260
4	Incasari din dividende	48546	228198
<b>III.</b>	<b>Flux.de num.din activ.de finantare total din care :</b>	<b>-8504</b>	<b>-23217</b>
1	Incasari din credite		0
2	Plati privind rambursarea creditelor		-17849
3	Plati privind dobanzi si comisioane bancare	-8504	-5368
<b>IV.</b>	<b>FLUXURI DE NUMERAR - TOTAL</b>	<b>55206</b>	<b>139947</b>
1	Numerar la inceputul perioadei	3181377	3629951
2	Numerar la sfarsitul perioadei	3236583	3769898

## 2. Analiza activitatii societatii comerciale

2.1. Prezentarea si analizarea tendintelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine care ar putea afecta lichiditatea societatii comerciale, comparativ cu aceeaasi perioada a anului trecut.

Activitatea economico-financiara a S.C. Comturist S.A. este expusa fluctuatiilor cursului de schimb valutar. Unele obligatii precum si creantele societatii sunt calculate in moneda nationala la cursul BNR al euro din ziua in care se face operatiunea.

Managementul prudent al riscului de lichiditate implica mentinerea de numerar suficient pentru acoperirea obligatiilor scadente.

Societatea este supusa riscului aferent mediului economic prin prisma faptului ca activitatea de comert precum si cea privind inchirierea spatiilor este afectata de criza financiara si imobiliara, criza care s-a accentuat an de an.

2.2. Prezentarea si analizarea efectelor asupra situatiei financiare a societatii comerciale a tuturor cheltuielilor de capital. In perioada analizata nu s-au facut cheltuieli de capital.

### Indicatori :

Denumire indicator	Indicator in sem.I.an:	
	2023	2024
Lichiditatea curenta (indicat a fi > 2) = (Active curente / datorii curente)	18.9	10.89
Gradul de indatorare = (100 * Capital imprumutat / Capital propriu) %	3.52	7.44
Viteza de rotatie a debitelor clienti - zile - = (Sold mediu clienti *180 / Cifra de afaceri )	105.32	151.58
Viteza de rotatie a activelor = (100*Cifra de afaceri / Active imobilizate) %	26.5	30.59

**Indicatorul lichidității curente** = Active curente/Datorii curente. Arata garanția acoperirii datoriilor curente din activele curente. Lichiditatea curentă este 10.89 este foarte bună (indicat este că indicatorul să fie mai mare ca 2).

**Indicatorul gradului de îndatorare** =  $(\text{Capital împrumutat}/\text{Capital propriu}) \times 100$  sau  $\text{Capital împrumutat}/\text{Capital angajat} \times 100$ . Exprima eficacitatea managementului riscului de credit, indicând potențiale probleme de finanțare, de lichiditate, cu influențe în onorarea angajamentelor asumate.

Capital împrumutat = Credite peste 1 an iar Capital angajat = Capital împrumutat + Capital propriu

Gradul de îndatorare de 7.44 %.

**Viteza de rotație a debitorilor-clienții** =  $\text{Sold mediu clienți}/\text{Cifra de afaceri} \times 180$  (pentru sem I). Exprima eficacitatea societății în colectarea creanțelor sale, respectiv numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către societate. Termenul de recuperare a debitorilor de 151.58 zile este mare pentru societate. Aceasta durată mare a debite este dată de clauza din contractele de închiriere care stabilește încasarea chiriei să se facă până la sfârșitul lunii precum și de faptul că nu se respectă această clauză de chiriasi.

**Viteza de rotație a activelor imobilizate** =  $100 \times \text{Cifra de afaceri}/\text{Active imobilizate}$ . Exprima eficacitatea managementului activelor imobilizate, prin examinarea cifrei de afaceri generate de o anumită cantitate de active imobilizate. Viteza de rotație a activelor de 30.59 % este foarte mică. Explicația constă în faptul că sunt valori foarte mari ale activelor imobilizate în comparație cu cifra de afaceri realizată. Aceasta situație este determinată de specificul activității de închirierea bunurilor proprii (imobiliare) ce presupune capital mare imobilizat în aceste bunuri și cifra de afaceri mică ce rezultă din chiriile obținute pe piața imobiliară.

### 3. Schimbări care afectează capitalul și administrarea societății comerciale

S.C.COMTURIST S.A. nu a avut în perioada analizată situații de incapacitate de plată. Conducerea societății a planificat și urmărit cu atenție fluxurile financiare ale societății luând măsuri de încasare a creanțelor și plata a obligațiilor financiare la termenele stabilite. Derularea de activități cu un grad ridicat de incertitudine în obținerea rezultatelor estimate pot conduce la blocajul financiar al societății. Se impune conducerea cu prudență a activității societății urmărindu-se în principal încasarea veniturilor și numai în funcție de disponibilul banesc existent să se angajeze un volum de lucrări de reparații și investiții care pot fi finanțate și să pot fi realizate într-un timp cât mai scurt.

În perioada semestrului I 2024 nu au fost schimbări semnificative în structura acționariatului care să conducă la modificări privind drepturile detinatorilor de valori mobiliare emise de societatea comercială.

### 4. Tranzacții semnificative

În perioada semestrului I 2024 societatea nu a emis acțiuni, capitalul social a rămas același la valoarea de 422.950 lei format din 169.180 acțiuni cu valoare nominală de 2,5 lei/acțiune. De asemenea în această perioadă nu sunt cunoscute înțelegeri între terțe persoane cu scopul ca acționând în mod concertat să conducă la influențarea valorii de piață a acțiunilor societății.

În perioada analizată s-au tranzacționat acțiuni pe Bursa de Valori București prin BT CAPITAL PARTNERS astfel, la sfârșitul perioadei portofoliul de acțiuni este:

Simbol	Sold 01.01.24		Cump.01.01-30.06.24		Vanzari 01.01-30.06.24		Sold 30.06.24	
	Val. lei	Nr.actiuni	Val. lei	Nr.actiuni	Val. lei	Nr.actiuni	Val. lei	Nr.actiuni
ALR	65145	35000	0		0		65145	35000
BRD	226687	14928	0		0		226687	14928
COTE	10922	164	0		0		10922	164
DIGI	145003	4000	0		0		145003	4000
EL	262060	25000	0		0		262060	25000
FP	19321	10492	0		0		19321	10492
H2O	100451	915	0		0		100451	915
INFINITY	110053	57816	0		0		110053	57816
M	65335	15516	0		0		65335	15516
ONE	17242	20000	0		0		17242	20000
PE	0		10695	576	0		10695	576
SNG	125716	3000	0		275419	3000	0	0
SNP	345545	800000	0		0		345545	800000
TGN	1176854	57632	0		0		1176854	57632
TLV	87634	5000	0		0		87634	5000
	2757968		10695		275419		2642947	

**LITIGII**

Societatea Comturist S.A., in calitate de creditoare, a avut in cursul semestrului I. 2024 litigii cu 5 societati in procedura insolventei. Actiuni in instanta

Parte	Calitate	Numar dosar	Stadiu	Observatii
		Instanta		
SPECIAL MEDIA EVENTS SRL	debitor	37682/3/2015	Termen	procedura insolventei – creanta 42517.98 lei
		Trib Bucuresti	06.06.2023	
MAREEA COMTUR S.R.L.	debitor	4272/97/2016	Termen	procedura insolventei – creanta 70907.5 lei
		Trib Hunedoara	09.03.2023	
PERFECT TOUR SRL	debitor	15349/3/2016	Termen	procedura insolventei – creante 68377.6 lei
		Trib Bucuresti	09.05.2023	
SAFETY SECURITY SRL	reclamant	36/301/2021	Apel formulat de ambele parti	In data de 18.05.2022 instanta a admis in parte cererea si a obligat parata la plata sumei de 7968.24 lei si penalitati de 0.04% pe zi intarziere
		Judecatoria sect 3		

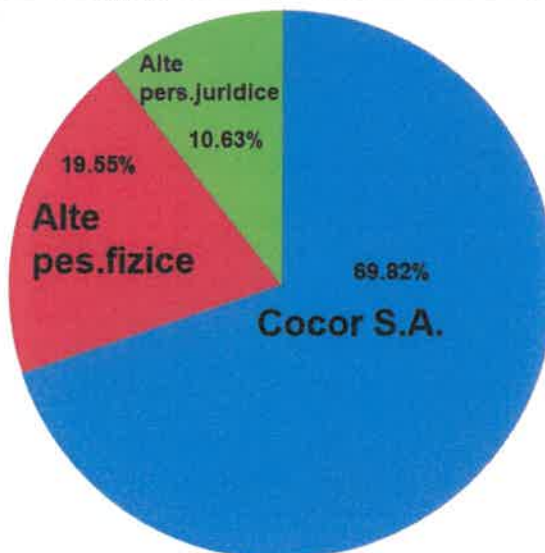
**6. Conducerea societatii comerciale**

In perioada 01.01.2024-30.06.2024 societatea a fost condusa de un Consiliu de Administratie format din :

- SC U.ALEXANDRA BUSINESS MANAGEMENT SRL reprezentata prin DI Ursan Liviu – membru al Consiliului de Administratie si avand functia executiva de presedinte;
- SC TRADITIONAL BUSINESS CONSULTING SRL reprezentat prin DI Stoica Daniel – membru al Consiliului de Administratie si avand functia executiva de vicepresedinte;
- SC Turnover ABC reprezentata prin DI. Besliu Aurel – membru al Consiliului de Administratie .

Prezentul raport a fost intocmit avand la baza evidenta contabila a societatii intocmite in conformitate cu prevederile Legii nr.82/1991 republicate si a prevederilor din O.M.F.P. nr.3055/2009.

Structura actionariatului la Comturist S.A.



Situatiile financiare intocmite la data de 30.06.2024 nu sunt auditate.

**Presedintele Consiliului de Administratie**  
**S.C. U.Alexandra Management Company S.R.L.**  
 prin dl. Ursan Liviu

Director economic,

## DECLARATIE

In conformitate cu prevederile art. 65 din Legea nr. 24/2017

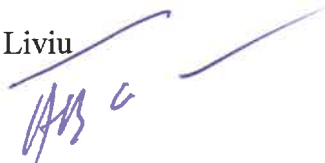
S-au intocmit situatiile financiare anuale la 30.06.2024 pentru:

Persoana juridica:	COMTURIST S.A.
Adresa:	Bucuresti, sector 3, Bd. I.C. Bratianu nr. 29-33,et3
Numar in Registrul Comertului:	J40/182/1991
Forma de proprietate:	34 – Societate comerciala pe actiuni
Activitatea preponderenta:	4711 – Comert cu amanuntul in magazine nespecializate cu vanzare predominanta, de produse alimentare,bauturi si tutun
Cod de indentificare fiscala:	RO 1579530

---

~~Administratorul societatii, U. Alexandra Business Management S.R.L. prin dl. Ursan Liviu,~~  
declara ca, dupa propria cunostinta, situatia financiar-contabila semestriala care a fost intocmita in conformitate cu standardele contabile aplicabile ofera o imagine corecta si conforma cu Realitatea activelor, obligatiilor si pozitiei financiare, contului de profit si pierdere ale emitentului sau ale filialelor acestuia incluse in procesul de consolidare a situatiilor financiare si ca raportul consiliului de administratie prezinta in mod corect si complet informatiile despre Comturist S.A.

Presedintele Consiliului de Administratie,  
U. Alexandra Business Management S.R.L.  
Prin dl. Ursan Liviu



Bifati numai  
dacă  
este cazul:

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

An  Semestru Anul **2024**

Suma de control 422.950

Versiuni

Atenție!

Entitatea COMTURIST S.A.

Adresa

Județ Bucuresti Sector Sector 3 Localitate Bucuresti

Strada BD. I. C. BRATIANU Nr. 29-33 Bloc Scara Ap. Telefon 0213150597

Număr din registrul comerțului J40/182/1991

Cod unic de inregistrare 1 5 7 9 5 3 0

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

34--Societati pe actiuni

3 1 5 7 0 0 D K E 4 V 7 X 6 B P G B 1 1

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

4711 Comerț cu amănuntul în magazine nespecializate, cu vânzare predominantă de produse alimentare, băuturi și tutun

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4711 Comerț cu amănuntul în magazine nespecializate, cu vânzare predominantă de produse alimentare, băuturi și tutun

## Raportari contabile semestriale

- Entități mijlocii, mari si entități de interes public
- Entități mici
- Microentități

Entități de  
interes  
public

?

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

Raportare contabilă la data de 30.06.2024 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.3100/ 2024 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare decat echivalentul in lei a 1.000.000 euro.

F10 - SITUATIA ACTIVELOR, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

Instrucțiuni

Corelatii

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

URSAN LIVIU

Numele si prenumele

SMOCOT CONSTANTIN

?

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Semnătura

Elena Pana

Digitally signed by Elena Pana  
Date: 2024.08.06 09:34:58  
+03'00'

Semnătura electronica

Formular VALIDAT



## SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2024

- lei -

Denumirea elementului  (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr. 3100/ 2024	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2024	30.06.2024
A		B	1	2
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	0	0
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	4.069.022	3.944.824
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296* )	03	03	2.752.735	18.680
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	6.821.757	3.963.504
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	0	11.487
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)	1.475.589	1.576.571
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	1.475.589	1.576.571
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	0	2.642.946
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	3.629.951	3.769.898
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	5.105.540	8.000.902
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)</b>	12	10	120.020	1.219.018
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	120.020	1.219.018
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	15	13	200.086	734.979
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)</b>	16	14	4.856.752	7.811.033
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)</b>	17	15	11.678.509	11.774.537
<b>G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+467+473***+509+5186+519)	18	16	149.553	131.704
<b>H. PROVIZIOANE (ct. 151)</b>	19	17		
<b>I. VENITURI ÎN AVANS (rd.19 + 22 + 25 + 28)</b>	20	18	168.722	673.908
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
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	168.722	673.908

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23	168.722	673.908
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
<b>3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)</b>	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)</b>	31	29	422.950	422.950
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	422.950	422.950
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		
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	37	35		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>	38	36	3.998.279	3.998.279
<b>IV. REZERVE (ct.106)</b>	39	37	4.196.568	4.196.568
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		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>				
<b>SOLD C (ct. 117)</b>	43	41	2.584.192	2.911.158
<b>SOLD D (ct. 117)</b>	44	42	0	
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE</b>				
<b>SOLD C (ct. 121)</b>	45	43	326.967	113.878
<b>SOLD D (ct. 121)</b>	46	44	0	
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)</b>	48	46	11.528.956	11.642.833
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)</b>	51	49	11.528.956	11.642.833

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

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

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

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

URSAN LIVIU

Semnătura \_\_\_\_\_

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

SMOCOT CONSTANTIN

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

# CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2024

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Perioada de raportare		
		01.01.2023- 30.06.2023	01.01.2024- 30.06.2024	
A	B	1	2	
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	1.110.082	1.212.320
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	1.110.082	1.212.320
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	<b>16</b>	<b>16</b>	<b>1.110.082</b>	<b>1.212.320</b>
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17		5.115
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18		
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	101.549	82.507
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	60.134	66.809
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	27.381	10.552
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	64.505	53.160
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	62.832	52.272
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	1.673	888

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	117.928	124.198
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	117.928	124.198
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26	0	
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	930.740	1.014.944
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	882.261	954.756
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	36	33	48.479	
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	39	33c (309)		
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)		
- 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)		60.180
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		8
— 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		
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40		
- Venituri (ct.7812)	53	41		
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	54	42	1.214.722	1.279.924
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	104.640	67.604
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	96.810	92.260
- 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	49.520	228.198
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	63	51		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	64	52	146.330	320.458
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		5.368
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	1.633	125.718
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	71	59	1.633	131.086
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	144.697	189.372
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	0	0
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	74	62	1.256.412	1.532.778
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	75	63	1.216.355	1.411.010
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	40.057	121.768
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	8.938	7.892
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	79	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	80	66b (305)		
23. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	81	67		
24. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	82	67a (317)		
25. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	83	68		
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 67a - 68 - 66a + 66b)	84	69	31.119	113.876
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 67a + 68 - 64 + 66a - 66b)	85	70	0	0

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 25 (cf.OMF nr.3100/ 2024)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaborării”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 46 (cf.OMF nr.3100/ 2024)- 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

URSAN LIVIU

Semnătura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT

## INTOCMIT,

Numele si prenumele

SMOCOT CONSTANTIN

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

## DATE INFORMATIVE la data de 30.06.2024

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.3100 /2024	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A			B	1		2
Unitați care au inregistrat profit		01	01	1		113.876
Unitați care au inregistrat pierdere		02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere		03	03			
II Date privind platile restante			Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A			B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05			
- peste 30 de zile		06	06			
- peste 90 de zile		07	07			
- peste 1 an		08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate		10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13			
- alte datorii sociale		14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii		16	16			
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18			
III. Numar mediu de salariati			Nr. rd.	30.06.2023		30.06.2024
A			B	1		2
Numar mediu de salariati		20	19	5		5
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie		21	20	5		5
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Sume (lei)	
A				B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:				22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23	

<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri <sup>1)</sup>	26	25		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , <b>din care:</b>	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, <b>din care:</b>	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
<b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, <b>din care:</b>	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, <b>din care:</b>	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)		
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, <b>din care:</b>	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	12.270	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2023</b>	<b>30.06.2024</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	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		
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2023</b>	<b>30.06.2024</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2023</b>	<b>30.06.2024</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), <b>din care:</b>	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		



- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), <b>din care:</b>	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
<b>Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)</b>	58	48	18.680	
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute <b>(rd. 50 + 51 + 52 + 53)</b>	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, <b>din care:</b>	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
<b>Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)</b>	65	54	18.680	
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	18.680	
- 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), <b>din care:</b>	68	57	623.654	1.499
- 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	623.654	0
- 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	329.565	329.565
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		17.072
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) , <b>(rd.62 la 66)</b>	73	61	34.881	25.582
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	7.000	20.759
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	27.881	4.823
- 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		
<b>Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:</b>	79	67	795.951	803.153
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), <b>din care:</b>	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	675.662	1.220.596
- 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	675.662	1.220.596
- 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 <del>(ct. 501)</del>	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78	3.177.025	2.642.946
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86 )	98	84	0	0
- în lei (ct. 5311)	99	85	0	0
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	3.238.351	3.769.898
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	3.238.351	3.769.898
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		
- 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	907.467	1.483.057
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd. 97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		131.704
- 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	108.333	503.471
- 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	5.642	3.662
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	85	0
- datorii în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	85	
- datorii fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legatură cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), <b>din care:</b>	139	122	793.407	844.220		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123				
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124				
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), <b>din care:</b>	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130				
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2023</b>	<b>30.06.2024</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2023</b>	<b>30.06.2024</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2023</b>	<b>30.06.2024</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
<b>XII. Capital social vărsat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2023</b>		<b>30.06.2024</b>	
			<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	160	141	422.950	X	422.950	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	340.270	80,45	340.270	80,45
- deținut de persoane fizice	170	151	82.680	19,55	82.680	19,55
- deținut de alte entități	171	152				

**XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat**

A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		2023	2024
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	172	152a (312)	

**XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018**

A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		2023	2024
- dividendele interimare repartizate <sup>8)</sup>	173	152b (315)	

**XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice \*\*\*\*\*)**

A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		30.06.2023	30.06.2024
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	174	153	
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	175	154	
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	176	155	
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	177	156	

**XVI. Venituri obținute din activități agricole \*\*\*\*\*)**

A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		30.06.2023	30.06.2024
Venituri obținute din activități agricole	178	157	

**XVII. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:**

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

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

Numele si prenumele

URSAN LIVIU

Numele si prenumele

SMOCOT CONSTANTIN

Semnatura \_\_\_\_\_

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular  
VALIDAT**

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrive subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 3100/ 2024, 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 cooperației.