



SANTIERUL NAVAL CONSTANTA SA

Reg. No : J / 13 / 3515 / 1991 VAT number : RO1879871

Registered and paid –up capital : 162 494 260 lei

Constanta Shipyard

1. Incinta Port
900900 Constanta
Romania

Phone : +40241505500
Fax : +40241611651
E-mail :office@snc.ro



“COMUNICAT DE PRESA”

Santierul Naval Constanta SA cu sediul in Constanta, Incinta Port nr.1 jud.Constanta aduce la cunostinta investitorilor ca, in conformitate cu prevederile art.125(2) din Regulamentul nr.5/2018, **Raportul pentru Semestrul I/2024** al societatii SANTIERUL NAVAL CONSTANTA SA a fost transmis catre BVB- Piata AeRo si ASF.

Raportul semestrial S1 2024 poate fi consultat, la cerere, la sediul societatii din Constanta, Incinta Port nr.1, pe website-ul societatii www.snc.ro sau la adresa www.bvb.ro, incepand cu data de 27.09.2024.

Mentionam faptul ca situatiile financiare semestriale la 30 iunie 2024 nu sunt auditate.
Informatii suplimentare la telefon: 0241-505174.

Director General,

Ing. Rusen Radu

Sef Oficiu Juridic-Actionariat

Preda Minodora

CATRE,

- **AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ**
- **BURSA DE VALORI BUCURESTI S.A.**

**Raportul semestrial conform Regulamentului ASF nr. 5/2018
- pentru semestrul I / 2024 -**

Data raportului: **26 septembrie 2024**

SANTIERUL NAVAL CONSTANTA SA

Sediul social: Constanta, Incinta Port nr.1

Numar telefon/ fax/e-mail: 0241/505174; 0729994623; 0241- 611651; legal@snc.ro

Cod unic de inregistrare: RO 1879871

Numar de ordine in Registrul Comertului: J13/3515/1991

Capital social subscris si varsat: 162.494.260,00 RON

Web: www.snc.ro

Piata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: Bursa de Valori SA
Bucuresti - SISTEMUL MULTILATERAL DE TRANZACȚIONARE SMT/AeRO

COD LEI: 2549004MQL8T5D237K10

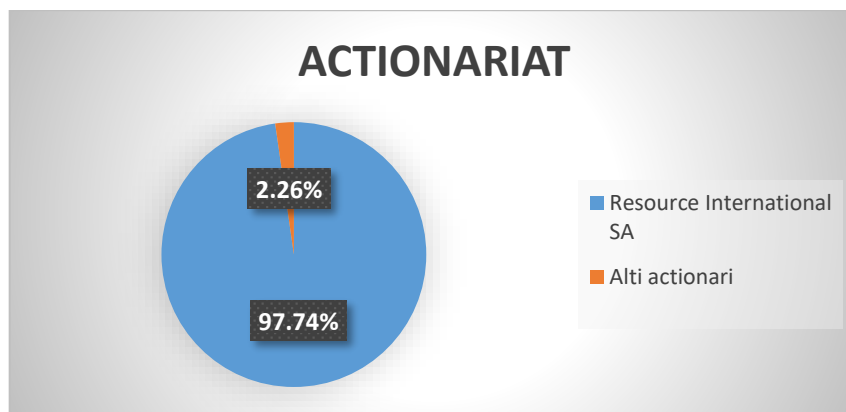
**RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
SEMESTRUL I / 2024**

Scurta prezentare a societatii

Santierul Naval Constanta S.A. are ca principal obiect de activitate constructia de nave si structuri plutitoare - cod CAEN 3011.

Structura capitalului social se prezinta la 30.06.2022 astfel: capitalul social subscris si varsat este de 162.494.260 lei, impartit in 64.997.745 de actiuni si repartizat dupa cum urmeaza:

Nr. crt.	ACTIONAR	CAPITAL SOCIAL	NR. ACTIUNI	%
1.	Resource International SA	154.042.397,50	63.529.728	97,7414%
4.	Alti actionari	3.669.945	1.488.019	2,2586%
	TOTAL	162.494.260,00	64.997.745	100%



Consiliul de Administratie a delegat conducerea societatii unui numar de opt directori executivi, constituiti in Comitet Director, care isi desfasoara activitatea in baza Regulamentului de Organizare si Functionare al Comitetului Director. In perioada analizata au fost emise un numar de 91 Decizii ale Consiliului de Administratie si un numar de 15 Decizii ale Comitetului Director.

I. EVENIMENTE IMPORTANTE DIN PERIOADA IANUARIE-IUNIE 2024

A. In activitatea de constructii nave:

Societatea are in executie proiectul Hull 592, nava tanc de produse petroliere si chimice de 40.000 tdw, a carei stadiu de realizare la 30.06.2024 era de 89 %, nava ce va fi livrata in trimestrul 4 2024 si proiectul Hull 593, nava tanc de produse petroliere si chimice de 40.000 tdw, a carei stadiu de realizare la 30.06.2024 era de 12 %, planificata a fi livrata in trimestrul 1 / 2026. De asemenea in perioada mentionata a intrat in vigoare contractul pentru constructia navei Hull 594.

B. In activitatea de reparatii, modernizari, conversii:

In primul semestru al anului 2024, s-au finalizat **42 de proiecte** in domeniul reparatiilor navale (in valoare de 31.044 mii lei), un volum sensibil mai scazut decat in aceeași perioada a anului trecut ca urmare a:

- Concentrării activității pentru realizarea proiectelor de construcții noi contractate.
- Conflictului armat din zona Marii Negre.

C. Agresiunea Rusiei asupra Ucrainei

Conflictul armat din regiune a condus la scaderea semnificativa a numarului de nave care intra in Marea Neagra din cauza:

- incetarii exporturilor pe mare a bunurilor din Ucraina;
- sanctiunilor impuse de comunitatea internationala pentru marfurile din/inspre Rusia, in special exporturile de titei catre Uniunea Europeana interzise incepand cu 05/12/2022 si a produselor de titei incepand cu 05/02/2023;

- cresterii costurilor de asigurare ca urmare a declararii zonelor cu risc de razboi.

Aceasta evolutie a creat dificultati in activitatea de marketing pentru a convinge armatorii sa tranziteze stramtoarea Bosfor si sa intre in Marea Neagra pentru a ajunge in SNC .

D. In domeniul Resurselor Umane

Un risc important care poate afecta activitatea societatii este cel legat de lipsa fortei de munca cu impact in utilizarea la intregul potential a capacitatilor de productie si in realizarea termenilor contractuali.

Masurile luate pentru diminuarea acestui risc:

In urma campaniilor de recrutare, in judet si in tara, de personal calificat si / sau doritor a se califica in meseriile de baza: sudor, electrician, lacatus constructii navale, mecanic, strungar, inginer navalist si macaragiu, au fost angajate 80 de persoane, gradul de retentie a acestora dupa 6 luni de activitate fiind de cca 43%.

Estimam ca pana la sfarsitul anului vor sosi un numar de 50 de muncitori vietnamezi. In prezent sunt angajate **210** persoane, respectiv, 75 de nationalitate vietnameza, 112 de nationalitate indiana si 23 de nationalitate bengaleza (electricieni, lacatusi navali, lacatusi montator agregate, sudori electrici, tubulatori navali, strungar la masini orizontale, bucatari).

- semnarea de contracte de parteneriat între Santierul Naval Constanta SA si Liceul de Marina Constanta, Liceul Tehnologic "C.A. Rosetti" din Constanta, respectiv Liceul Tehnologic "Lazar Edeleanu" din Navodari, contracte ce au ca obiect implementarea proiectului "Scoala profesională în sistem dual", pentru participarea societatii, pentru un total de **9 clase**, incepand cu anii scolar 2021-2022, 2022-2023, respectiv 2023-2024 cu o durata a studiilor de **3 (trei) ani**.

De asemenea, societatea a semnat conventii de efectuare practica pe teritoriul societatii cu **6 licee** din Municipiul Constanta pentru meseriile de lacatus constructii navale, sudor, electrician, mecanic, electromecanic si tubulator naval.

E. Tranzactii cu parti afiliate

Tranzactiile semnificative dintre partile afiliate, care au avut loc in primele 6 luni ale anului financiar curent, sunt :

-lei-		
Parte afiliata	Tip tranzactie	Valoare tranzactie
Tranzactii de intrare (achizitii de bunuri/servicii) la: 30.06.2024		
BTC SRL	Prestari servicii : sablare, vopsitorie, schela	4.478.428
Histria Shipmanagement SRL	Servicii IT	223.844
Histria Protguard SRL	Servicii paza si protectie	1.328.400

Tranzactii de iesire (vanzari/prestari de bunuri/servicii) la: 30.06.2024		
Alabaster Seaways Co Ltd	Reparatii /doc la nava tanc petrolier	1.421.336
Ambra Shipping Inc	Reparatii /doc la nava tanc petrolier	238.620
Atlas Seaways Inc	Reparatii /doc la nava tanc petrolier	1.115.514
Mable Marine Co Ltd	Reparatii /doc la nava tanc petrolier	2.633.106
Whitby Maritime	Reparatii /doc la nava tanc petrolier	78.993

Societatile sunt afiliate prin intermediul detinerii si controlului comun, acestea desfasurand activitati specifice domeniului lor de activitate.

Tranzactiile intre persoanele afiliate se realizeaza conform principiului valorii de piata, Societatea intocmind Dosarul Preturilor de Transfer cu asistenta consultantilor de la BDO Tax SRL Romania.

II. SITUATIA ECONOMICO-FINANCIARA

1. Analiza situatiei economico-financiare la 30.06.2024 comparativ cu aceeasi perioada a anului trecut

a) Elemente de bilant

-lei-

Indicatori	30.06.2023	30.06.2024
0	1	2
I. TOTAL ACTIV din care :	293.348.118	394.132.191
a) Active imobilizate	101.238.584	103.788.251
- Imobilizari necorporale	3.004	113.205
- Imobilizari corporale	101.122.182	103.561.042
- Imobilizari financiare	113.398	114.004
b) Active circulante	190.968.280	289.811.031
<i>Stocuri</i>	144.683.991	263.385.832
- % in total activ	49,32%	66,83%
<i>Creante</i>	15.880.636	15.097.352
- % in total activ	5,41%	3,83%
<i>Casa, conturi in banci, investitii financiare</i>	30.403.653	11.327.847
- % in total activ	10,36%	2,87%
c) Cheltuieli in avans	1.141.254	532.910
I. TOTAL PASIV din care :	293.348.118	394.132.191
a) Capitaluri proprii din care :	139.958.754	125.745.091

- Capital social	162.494.260	162.494.260
b) Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	2.288.811	2.288.811
c) Venituri in avans	0	
d) Datorii totale din care:	151.100.553	266.098.289
- datorii ce trebuie platite intr-o perioada de pana la un an	146.525.553	255.391.355
- datorii ce trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an	4.575.000	10.706.934
e) Patrimoniul public		

Stocuri

Stocurile de materii prime, materiale consumabile si obiecte de inventar sunt evaluate la valoarea de achizitie, avand o valoare de 263.385.832 lei, in crestere fata de anul trecut cand valoarea acestora a fost de 144.683.991 lei. Motivul principal este cresterea productiei in curs de executie aferenta navei Hull 592 si a echipamentelor sosite si existente in stoc pentru a fi montate pe nava.

Creante

La data de 30.06.2024 societatea a evidenciat in cadrul creantelor un sold de 15.097.352 lei, din care 1.230.862 lei cu scadenta depasita. Societatea intreprinde demersuri pentru incasarea creantelor cu scadenta depasita.

Casa si conturi in banci

Numerarul din casa si conturile in banci reprezinta la data de 30.06.2024 o pondere de 4% din totalul activelor circulante si inregistreaza o scadere cu 37 % fata de aceeasi perioada a anului trecut, datorita platilor efectuate la furnizori, banci .

Situatia datoriilor societatii

Din total datorii de 266 mil lei, aprox 64% sunt avansuri incasate in contul contractului de constructii nave, avansuri care se vor regla la livrarea navei 592 respectiv 593.

Prezentam mai jos structura datoriilor :

➤ Avansuri incasate in contul comenzilor

La 30.06.2024, soldul avansurilor incasate este in suma de **170.021.626,65 lei** din care:

- Pentru activitatea de constructii nave : 37.492.073 USD, echivalent 169.929.452,11 lei din care :
 - 28.273.207 USD reprezinta ratele incasate la nava 592,
 - 9.218.866 USD ratele incasate la nava 593.

➤ Situatia furnizorilor

La 30.06.2024, soldul furnizorilor este de **38.382.877 lei** din care :

- furnizori de materii prime si materiale = 18.024.549 lei;

- furnizori de prestari servicii = 5.008.488 lei;
- furnizori externi = 12.037.140 lei;
- furnizori de imobilizari = 692.454 lei;
- furnizori facturi nesosite = 2.576.764 lei;
- altii = 43.482 lei.

Societatea a efectuat platile catre furnizori la termenul de scadenta in scris in contracte/comenzi, fara a inregistra restante semnificative fata de furnizori, prioritate avand subcontractorii si furnizorii de utilitati.

➤ Datorii catre bugetele de stat

Datoriile bugetare sunt datorii curente si se ridica la suma de **8.464.185 lei**.

In perioada analizata societatea a respectat si a achitat in totalitate obligatiile catre toti creditorii bugetari.

La data raportarii Santerul Naval Constanta SA nu inregistreaza datorii restante la bugetul de stat si bugetul local.

➤ Alte datorii

Datorii curente in legatura cu personalul in valoare de **4.690.892 lei**.

Credite bancare in valoare de **37.262.208 lei**.

Credit de la actionarul majoritar **6.973.350 lei**.

Garantii primite in valoare de **232.225 lei**.

b) Contul de profit si pierdere

In cursul semestrului I / 2024 s-a realizat o cifra de afaceri in suma de 36.459.269 lei, structurata pe principalele activitati dupa cum urmeaza:

Categoria	Cifra de afaceri
Constructii noi :	0
Reparatii nave:	31.043.817 lei
din care:	
a) la intern :	2.068.270 lei
b) la extern :	28.975.547 lei
Diverse :	5.415.452 lei

Din total cifra de afaceri 93% sunt la extern si 7% la intern.

Din venituri diverse aproximativ 80% sunt reprezentate de venituri din deseuri de fier rezultate in urma activitatii.

Cifra de afaceri a fost realizata din activitatea de reparatii a **42 nave** (36 nave pentru partenerii externi si 6 nave pentru partenerii interni) si vanzare deseuri feroase.

DENUMIRE INDICATOR	REALIZAT		-lei-
	30.06.2023	30.06.2024	2024/2023
CIFRA DE AFACERI	68.618.357	36.459.269	53%
Venituri din exploatare	115.305.822	101.573.590	88%
Cheltuieli din exploatare	101.587.934	109.855.870	108%

Profit/Pierdere din exploatare	13.717.888	-8.282.280	-
Venituri financiare	6.263.653	3.233.445	52%
Cheltuieli financiare	6.798.319	3.589.222	53%
Pierdere financiara	-534.666	-355.777	67%
Profit/Pierdere neta	13.183.222	-8.638.057	-66%

Cifra de afaceri de 36,5 mil lei in semestrul I 2024 a fost realizata din reparatii si diverse (vanzare deseuri feroase).

In activitatea de constructii noi :

Hull 592 este la un stadiu fizic de realizare de 89%.

Hull 593 este la un stadiu fizic de realizare de 12%.

Rezultatul din exploatare pe semestrul I 2024 este pierdere de 8.282.280 lei .

Rezultatul financiar de – 355.777 lei.

Cheltuielile financiare au in componenta :

- dobanda aferenta creditelor bancare aferente proiectului de constructii nave, Hull 592, 593 a liniei de credit pentru activitatea de reparatii, a creditului pentru activitatea de investitii si a creditului de la actionarul majoritar si reprezinta 18% din total cheltuieli financiare ;
- cheltuieli din diferente de curs valutar rezultate in urma reevaluarii conturilor de furnizori si clienti externi precum si a creditelor bancare si reprezinta 82% din totalul cheltuielilor financiare.

Pierdere totala inregistrat de societate la 30.06.2024 este in suma de 8.638.057 lei si este cauzata de volumul redus inregistrat in activitatea de repartii nave, avand in vedere cauzele mentionate in prezentul raport.

c) Cash Flow :

Analiza semestrului I 2024 arata un cash flow pozitiv care ofera stabilitatea necesara pentru dezvoltarea si cresterea activitatii in perioada urmatoare .

Este indicatorul care arata ca societatea isi utilizeaza eficient resursele atrase pe termen scurt iar investitiile realizate nu afecteaza stabilitatea financiara a afacerii.

2. Analiza activitatii Santierului Naval Constanta SA

2.1. Dintre factorii de incertitudine ce pot afecta perioada urmatoare mentionam :

Costul de achizitie al materialelor si echipamentelor si al utilitatilor atat pentru navele in constructie cat si pentru navele aflate la reparatii.

Volatilitatea evolutiei cursului eur/ron eur/usd care influenteaza veniturile si cheltuielile financiare dar si reevaluarea creditelor si datoriilor catre furnizori, cu impact direct asupra contului de profit si pierderi.

Fluctuatia de personal calificat in meseriile de baza: sudori, lacatusi, tubulatori, mecanici, electricieni, dificultatea recrutarii si selectiei in aceste meserii pot conduce la diminuarea fortei de munca direct productive precum si cresterea varstei medii a angajatilor.

Evolutia geopolitica din zona Marii Negre, ce poate influenta semnificativ volumul de marfuri transportat pe cale maritima.

Incertitudinea care exista in mediul de afaceri in jurul schimbarilor legislative .

2.2. Investitii.

In semestrul I /2024 societatea a avut investitii finalizate si in derulare in echipamente tehnologice, retehnologizare echipamente de mare capacitate, repunerea in functiune a unor cladiri, sumele cheltuite ridicandu-se la valoarea de 4.5 milioane lei :

- lei-

S-au achizitionat diverse echipamente, servicii pentru atelierul de mecanica fina	950.911
Amenajare echipamente hidrosablare	134.096
Centrala electrica fotovoltaica 3.2 MV	44.244
Modernizare macara capra 480 TF nr.1	931.507
Modernizare Club SNC	1.927.420
Cuva popipropilena	84.630
Alte echipamente: licente, mijloace transport, pompe submersibile, spectrometru LIBS, teodolit electronic, server HPE, nivela laser, echipament curatare 3 kw cu fascicul laser, sistem de marcare prin micropercutie	469.450

Pentru finantarea programului de investitii, pe langa surselor proprii, societatea a incheiat un contract cu o banca de prim rang din tara, in valoare de 2.000.000 eur, cu rambursare in cinci ani.

Au fost majorari de valoare pentru mijloacele fixe existente

- lei-

Majorare valoare Doc Uscat Reparatii	46.839
Majorare valoare centrale termice	16.226

2.3. Activitatea de baza s-a desfasurat in conditii normale, fara a fi inregistrate situatii de exceptie.

Tranzactiile din **semestrul I / 2024** au fost inregistrate in contabilitatea companiei, avand la baza documente legal intocmite. Toate obligatiile prevazute de lege privind organizarea si conducerea corecta si la zi a contabilitatii au fost indeplinite, respectandu-se toate principiile, regulile si metodele contabile prevazut de reglementarile in vigoare.

In sem. I / 2024, s-a inregistrat o crestere a valorii activelor totale cu aprox. 35% comparativ cu aceeasi perioada a anului trecut, la nivelul activelor circulante (52%).

In ceea ce priveste evenimentele si schimbarile economice care isi pun amprenta asupra societatii si a veniturilor pe care aceasta le genereaza, consideram ca aceasta rezida in principal din concurenta existenta la nivelul bazinului din Marea Neagra, a prelungirii crizei generate de razboiul din Ucraina si a lipsei de predictibilitate si consistenta in domeniul fiscal.

In semestrul II / 2024 activitatea de constructii se va axa pe continuarea proiectului de tancuri de 40.000 tdw (Hull 592) a carui livrare este estimata la 31.10.2024, dar si pe continuarea lucrarilor celei de a cincea nava din aceeasi serie Hull 593.

In activitatea de reparatii, societatea se va concentra in derularea proiectelor angajate cu partenerii traditionali precum si in atragerea de noi clienti.

3. Schimbari care afecteaza capitalul si administrarea societatii comerciale.

3.1. Descrierea cazurilor in care societatea a fost in imposibilitatea de a-si respecta obligatiile financiare in timpul perioadei de raportare : Nu este cazul.

3.2. Descrierea oricarei modificari privind drepturile detinatorilor de valori mobiliare emise de societate : Nu este cazul.

4. Tranzactii semnificative – Nu este cazul.

4.1. Modificari aduse actelor constitutive si structurii de conducere - nu au existat modificari.

Anexam urmatoarele documente:

- Raportarile financiar-contabile, neauditate la 30.06.2024.
- Declaratia conducerii societatii privind asumarea raspunderii pentru intocmirea situatiilor financiar-contabile aferente semestrului I / 2024.
- Recipisa depunere bilant.

**PREȘEDINTE CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE,
Ec. DUMITRIȚA BOSÎNCEANU**



SANTIERUL NAVAL CONSTANTA SA

Reg. No : J / 13 / 3515 / 1991 VAT number : RO1879871

Registered and paid –up capital : 162 494 260 lei

Constanta Shipyard

1. Incinta Port
900900 Constanta
Romania

Phone : +40241505500
Fax : +40241611651
E-mail : office@snc.ro



DECLARATIA PERSOANELOR RESPONSABILE

Subsemnatele: Bosînceanu Dumitrița, in calitate de Presedinte al Consiliului de Administratie si Vasile Deniz, in calitate de Director Economic la Santierul Naval Constanta SA declaram ca:

- dupa cunostintele noastre, situatia financiar-contabila semestrială la 30.06.2024, ce a fost intocmita in conformitate cu standardele contabile aplicabile, ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea a activelor, obligatiilor, pozitiei financiare, contului de profit si pierdere ale societatii;
- raportul consiliului de administratie prevazut in Raportul Semestrial conform Regulament ASF nr.5/2018 la 30.06.2024, cuprinde o analiza corecta a dezvoltarii si performantelor societatii, precum și o descriere a principalelor riscuri și incertitudini specifice activității desfășurate.

**Presedinte Consiliul de Administratie,
Ec. Bosînceanu Dumitrița**

**Director Economic,
Ec. Vasile Deniz**

27 Septembrie 2024

Bifati numai dacă este cazul: ☒ Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti ☐ Sucursala ☐ GIE - grupuri de interes economic ☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris		S1027_A1.0.0 29.07.2024 Tip situație financiară : BS	
		☐ An ☒ Semestru	Anul 2024
		Suma de control	162.494.260
Entitatea SANTIERUL NAVAL CONSTANTA SA			
Adresa	Județ	Sector	Localitate
	Constanta		Constanta
	Strada	Nr.	Bloc
	Incinta Port	1	
		Scara	Ap.
			0241505178
Număr din registrul comerțului		J13/3515/1991	Cod unic de inregistrare
			1879871
Forma de proprietate		Cod LEI (Legal Entity Identifier , conform ISO 17442)	
34--Societati pe actiuni			
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)			
3011 Construcția de nave și structuri plutitoare			
Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)			
3011 Construcția de nave și structuri plutitoare			
☒ Raportari contabile semestriale			
☒ Entități mijlocii, mari si 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	
☐ Entități mici		☐ Entități de interes public	
☐ Microentități		?	
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			
Indicatori : Capitaluri - total Capital subscris Profit/ pierdere 125.745.091 162.494.260 -8.638.057			
ADMINISTRATOR,		INTOCMIT,	
Numele si prenumele		Numele si prenumele	
BOSINCEANU DUMITRITA		VASILE DENIZ	
Semnătura		Calitatea	
		11--DIRECTOR ECONOMIC	
		Nr.de inregistrare in organismul profesional	
		CIF/ CUI membru CECCAR	
		Semnătura	
		VASILE DENIZ Semnat digital de VASILE DENIZ Data: 2024.08.19 16:52:24 +03'00' Semnătura electronica	
Formular VALIDAT			

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR 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
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	2.311	113.205
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	101.637.481	103.561.042
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	114.004	114.004
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	101.753.796	103.788.251
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	186.942.592	263.385.832
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)	15.064.254	15.097.352
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	15.064.254	15.097.352
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	26.636.939	11.327.846
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	228.643.785	289.811.030
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	621.327	532.910
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	621.327	532.910
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	192.099.049	255.391.355
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	37.166.063	34.952.585
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	138.919.859	138.740.836
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	2.247.900	10.706.934
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	2.288.811	2.288.811
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18		
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		

		F10 - pag. 2		
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioada 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	162.494.260	162.494.260
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	162.494.260	162.494.260
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	33.526.872	32.953.660
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	15.045.767	15.045.767
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	SOLD C (ct. 117)	43	41	0
	SOLD D (ct. 117)	44	42	82.151.400
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
	SOLD C (ct. 121)	45	43	7.607.617
	SOLD D (ct. 121)	46	44	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	2.139.968	
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	134.383.148	125.745.091
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	134.383.148	125.745.091

*) 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

BOSINCEANU DUMITRITA

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

VASILE DENIZ

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2024

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.3100/ 2024	Nr. rd.	Perioada de raportare	
			01.01.2023- 30.06.2023	01.01.2024- 30.06.2024
(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	68.618.357	36.459.269
- 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	68.515.735	36.220.896
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	102.622	238.373
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	46.069.291	64.271.196
Sold D	08	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	495.474	581.859
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	13.125	2.625
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	109.575	258.641
-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	115.305.822	101.573.590
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	36.319.706	35.748.380
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	912.624	782.548
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	7.239.011	6.831.583
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	5.614.376	5.509.241
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	1.566.446	1.183.107
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	117.851	209.052
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	1.024.537	56.757
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	35.046.495	41.829.757
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	33.204.301	39.930.244
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	1.842.194	1.899.513

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	2.661.933	3.643.037
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	2.661.933	3.643.037
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26		
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	20.314.851	20.868.270
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	17.815.982	18.085.532
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	36	33	138.764	151.994
- 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)	138.764	151.994
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)		24.886
- 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)	1.831.617	2.024.643
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	528.488	581.215
— 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		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	101.587.934	109.855.870
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	13.717.888	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	8.282.280
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	137.317	174.821
- 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	6.126.336	3.058.624
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	6.263.653	3.233.445
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	1.291.680	631.279
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	5.506.639	2.957.943
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	6.798.319	3.589.222
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	534.666	355.777
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	121.569.475	104.807.035
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	108.386.253	113.445.092
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	13.183.222	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	8.638.057
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66		
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		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 67a - 68 - 66a + 66b)	84	69	13.183.222	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 67a + 68 - 64 + 66a - 66b)	85	70	0	8.638.057

*) 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 colaboratorii”, 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

BOSINCEANU DUMITRITA

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

VASILE DENIZ

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.3100 / 2024	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1		8.638.057
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	741.375	730.604	10.771
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	741.375	730.604	10.771
- peste 30 de zile	06	06	662.781	657.713	5.068
- peste 90 de zile	07	07	77.701	71.998	5.703
- peste 1 an	08	08	893	893	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați și 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 și alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, taxe și contributii neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite și taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariați		Nr. rd.	30.06.2023		30.06.2024
A		B	1		2
Numar mediu de salariați	20	19	820		902
Numarul efectiv de salariați existenți la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	823		899
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Sume (lei)
A				B	1
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26	727.358	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	29.721	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	727.358	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	29.721	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	2.625	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	2.625	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	2.625	
- 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	1.230.862	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	1.230.862	
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	1.103.310	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	30.06.2023	30.06.2024
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	30.06.2023	30.06.2024
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	30.06.2023	30.06.2024
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	3.135	19.829
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	113.398	114.004
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	100.000	100.000
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	100.000	100.000
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	13.398	14.004
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56	13.398	14.004
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	18.254.439	14.361.309
- 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	8.002.197	9.182.890
- 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)	494.355	19.550
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	1.312.091	1.230.862
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	48.196	34.133
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	3.217.016	10.914.209
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	839.234	647.436
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	2.377.334	10.266.525
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66	448	248
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	1.351.386	773.360
- 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	1.330.758	730.894
- 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	20.628	42.466
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	143.693	32.709
- în lei (ct. 5311)	99	85	72.807	29.490
- în valută (ct. 5314)	100	86	70.886	3.219
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	29.765.450	2.924.011
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	1.446.636	2.273.590
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	28.318.814	650.421
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	488.265	8.364.389
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	126.962	
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94	361.303	8.364.389
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	106.180.347	228.836.082
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 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	29.581	70.926
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105	29.581	70.926
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	9.391.225	7.205.575
- 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	89.911.040	208.404.504
- 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	15.452.466	12.039.991
- 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)	59.133.812	169.929.452
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	3.960.851	4.690.892
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	2.887.650	8.464.185
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	2.131.032	5.386.648
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	717.164	2.791.693
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	39.454	285.844
- 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		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		

- deţinut de instituţii publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deţinut de instituţii publice de subord. centrală	162	143				
- deţinut de instituţii publice de subord. locală	163	144				
- deţinut de societăţile 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				
- deţinut de regii autonome	168	149				
- deţinut de societăţi cu capital privat	169	150	4.456.265	2,74	44.904	0,03
- deţinut de persoane fizice	170	151	3.995.598	2,46	3.625.140	2,23
- deţinut de alte entităţi	171	152	154.042.397	94,80	158.824.216	97,74

XIII. Dividende distribuite acţionarilor/ asociatilor din profitul reportat

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

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

A		Nr. rd.	Sume (lei)	
		B	2023	2024
- dividendele interimare repartizate ⁸⁾	173	152b (315)		

XV. Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice ***)**

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

XVI. Venituri obţinute din activităţi agricole ***)**

A		Nr. rd.	Sume (lei)	
		B	30.06.2023	30.06.2024
Venituri obţinute din activităţi agricole	178	157		

XVII. Cheltuieli privind calamităţile şi alte evenimente similare (ct. 6587), din care:

	179	157a (322)		
- inundaţii	180	157b (323)		
- secetă	181	157c (324)		
- alunecări de teren	182	157d (325)		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

BOSINCEANU DUMITRITA

Numele si prenumele

VASILE DENIZ

Semnatura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul de stat către angajator) - reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în munca pe perioada nedeterminată 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 înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 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 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		-
				+