

RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE PENTRU SEMESTRU I 2024

DATA RAPORTULUI: 30 iunie 2024

DENUMIREA: METALICA S.A.

SEDIUL SOCIAL: ORADEA, STR. UZINELOR NR. 10, TELEFON 0259267621, FAX 0259470032

CUI: 51179

NR.ORDINE IN REGISTRUL COMERTULUI: J05/128/1991

CAPITAL SOCIAL SUBSCRIS SI VARSAT: 4.831.495 lei

PIATA DE TRANZACTIONARE: BVB - AeRO

1. DESCRIEREA SOCIETATII

METALICA SA Oradea are ca obiect de activitate producerea si comercializarea de bunuri electrocasnice de larg consum (aparate de gatit cu gaz, chiuvete utilitare emailate etc), realizarea de lucrari si servicii pentru terti agenti economici (presaj, emailare etc).

Produsele si serviciile realizate in semestrul I 2024 au fost destinate in proportie de 97% pentru piata interna. Categoria produselor vandute pe piata externa (Franta, Ungaria) a fost reprezentata de diversele produse din tabla, presate si emailate in sectiile specializate ale fabricii Metalica SA. Pe piata interna cifra de afaceri a fost realizata prin vanzarea aragazurilor si a chiuvetelor emailate si prin inchirierea imobilelor excedentare spatiilor care sunt necesare desfasurarii activitatilor proprii.

1.1 Evenimente importante in primele 6 luni ale exercitiului si impactul acestora asupra raportarii contabile semestriale

In primul semestru al anului 2024 societatea a desfasurat toate activitatile fara intrerupere, volumul productiei s-a pastrat relativ la perioada similara a anului 2023. Provocarile acestei perioade au fost reprezentate de majorarile de preturi la materii prime si energie, majorarile salariale, imposibilitatea cresterii preturilor de vanzare ale produselor proprii proportional cu aceste majorari.

1.2 Principalele riscuri si incertitudini pentru urmatoarele 6 luni ale exercitiului

Riscul de piata - contextul economic romanesc si cel global, in continua schimbare, asociat cu instabilitatea legislatiei ce guverneaza mediul economic din Romania, genereaza o stare de nesiguranta cu privire la evolutia economica viitoare. Prin urmare nu putem prognoza nici o evolutie a situatiei financiare a societatii.

Riscul valutar - fluctuatiile cursului valutar sunt greu de apreciat si anticipat. O eventuala depreciere a monedei nationale poate influenta in mod negativ rezultatele financiare, datorata cresterii preturilor de achizitie la materiile prime din import.

2. SITUATIA ECONOMICO - FINANCIARA LA 30.06.2024 COMPARATIV CU SEMESTRUL I 2023

2.1 Prezentarea situatiei economico - financiare actuale comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent:

a) elemente de bilant:

	lei		
	30.06.2024	30.06.2023	%
ACTIVE IMOBILIZATE	3.338.599	3.451.835	96,7
Constructii	2.381.362	2.525.094	94,3
Instalatii tehnice si masini	622.605	578.297	107,7
Mobilier, ap.birotica, echipamente de protectie,etc	14188	20.697	476,9
Terenuri	186.475	186.475	100,0
Investitii imobiliare	0	0	0
Imobilizari necorporale	2.845	6.331	45
ACTIVE CIRCULANTE	11.020.998	11.822.045	93,2
Stocuri	7.096.190	6.963.834	101,9
Creante	2.674.669	3.011.579	88,81
Disponibilitati	1.218.123	1.814.616	67,13
Investitii pe termen scurt	32.016	32.016	100,0
TOTAL ACTIVE	14.359.597	15.273.880	94,0
Cheltuieli in avans	1.525.063	1.284.649	118,7
Venituri in avans si provizioane	69.600	69.600	100,0
DATORII	7.810.040	9.666.245	80,8
SITUATIA NETA	8.005.020	6.822.684	117,3
CAPITALURI PROPRII	8.005.020	6.822.684	117,3

Capitalurile proprii sunt pozitive si au crescut cu 17,3% fata de situatia la 30.06.2023.

Activele imobilizate au inregistrat o scadere cu 3,3%, ca urmare a diminuarii valorii prin amortizare, a vanzarii unor utilaje neutilizate in procesul de productie, a demolarii unor depozite din tabla in stare avansata de degradare si a lipsei de investitii semnificative.

Activele circulante au scazut cu 6,8% ca urmare a diminuarii creantelor si la disponibilitatilor banesti. Stocurile au inregistrat o crestere usoara si anume cu 1,9%.

Datoriile totale au scazut cu 19,2%.

b) contul de profit si pierdere:

	lei		
	30.06.2024	30.06.2023	%
CIFRA DE AFACERI	3.850.677	4.675.998	82
VENITURI DIN EXPLOATARE	4.514.393	5.306.172	85
Productia vanduta	3.918.986	4.849.605	81
CHELTUIELI DE EXPLOATARE	4.328.316	4.488.908	96
Cheltuieli cu materii prime	2.453.384	2.560.060	96
Cheltuieli cu personalul	366.247	497.004	74
PROFIT DIN EXPLOATARE	186.077	817.264	23
PIERDERE DIN EXPLOATARE			
VENITURI FINANCIARE	9.099	3.363	271
CHELTUIELI FINANCIARE	7.993	7.458	107
PROFIT FINANCIAR	1.106	-4.095	
VENITURI TOTALE	4.523.492	5.309.535	85
CHELTUIELI TOTALE	4.336.309	4.496.366	96
PROFIT BRUT	187.183	813.169	23
PIERDERE BRUTA			
Impozit pe profit	10.311	0	0
PROFIT NET	176.872	813.169	22
PIERDERE NETA			

In primul semestru al anului 2024 s-a inregistrat o scadere a cifrei de afaceri cu 18% fata de perioada similara a anului 2023 si s-a inregistrat un profit net de 176.872 lei, cu 78% mai mic fata de perioada similara a anului 2023.

Provocarile cu care s-a confruntat societatea in primul semestru din 2024 au fost: scaderea vanzarilor de aragazuri, dificultatile de flux financiar, majorarea preturilor materiilor prime, instabilitatea preturilor la energie electrica si gaze, imposibilitatea majorarii preturilor de vanzare ale produselor proprii (din diverse motive: refuzul clientilor din retail, limitarea "impusa" de piata prin preturile competitorilor). Aceste situatii au perturbat volumul platilor pentru achizitii si implicit volumul productiei si al vanzarilor.

Nu s-a reusit cresterea cifrei de afaceri prin atragerea de noi clienti din zona de retail, intrucat potentialii parteneri au solicitat preturi si termene de plata imposibil de sustinut in conditiile a majorarilor continue a preturilor la materiile prime.

In semestrul I 2024 nu s-a oprit nici un segment de activitate a entitatii.

3. ANALIZA ACTIVITATII SOCIETATII COMERCIALE

In semestru I 2024 METALICA S.A. a continuat activitatea preponderenta cuprinsa in clasa 2752-FABRICAREA DE ECHIPAMENTE CASNICE NEELECTRICE - respectiv producerea si vanzarea de mașini de gătit si reșouri cu combustibil gazos, chiuvete din tabla emailata si activitatile complementare (presaj si emailare produse pentru terti).

Situatiile financiare la 30.06.2024 nu au fost auditate de auditorul financiar.

3.1 Prezentarea si analiza tendintelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afecteaza sau ar putea afecta lichiditatea societatii

Indicatori	30.06.2024		30.06.2023		%
Lichiditatea curenta	2.23		1.97		113,2
Lichiditatea imediata	0.80		0.81		98,8

Ratele de lichiditate sunt in crestere, asigurand premisele existentei necesarului de resurse pentru finantarea activitatii de baza si pentru plata la termen a datoriilor la buget si furnizori.

Exista din anii anteriori creante la clienti incerti pentru care nu s-au finalizat inca procesele de insolventa si faliment. Incasarea acestor creante restante va influenta nivelul veniturile si al cheltuielilor si implicit, lichiditatea societatii.

3.2 Prezentarea si analiza efectelor asupra situatiei financiare a societatii a tuturor cheltuielilor de capital curente sau anticipate comparativ cu aceeași perioada a anului trecut.

In semestrul I 2024 nu au au fost efectuate cheltuieli de capital care pot influenta situatia financiara a societatii .

3.3 Prezentarea si analiza evenimentelor, tranzactiilor, schimbarilor economice, care afecteaza semnificativ veniturile din activitatea de baza.

In semestrul I 2024 veniturile din activitatea de baza a fost afectata semnificativ de efectele economice si sociale generate de razboiul ruso-ucrainean si de majorarile si instabilitatea preturilor la materii prime, energie electrica si gaze naturale.

4. SCHIMBARI CARE AFECTEAZA CAPITALUL SI ADMINISTRAREA SOCIETATII COMERCIALE

4.1 Descrierea cazurilor in care societatea comerciala a fost in imposibilitatea de a-si respecta obligatiile financiare in timpul perioadei respective.

In semestrul I 2024 societatea a avut unele probleme de flux financiar, astfel existand unele intarzieri la plata datoriilor catre furnizori. Platile datoriilor bugetare au fost realizate la termenele legale. Nu s-a inregistrat nici un fel de incidente de plati.

4.2 Descrierea oricarei modificari privind drepturile detinatorilor de valori mobiliare emise de societatea comerciala.

In semestrul I 2024 nu au fost modificari privind drepturile detinatorilor de valori mobiliare emise de societate.

PRESEDINTE C.A.
Ec. DUMITRACHE IULIUS-CEZAR



DECLARATIE CONFORM REGULAMENT ASF NR.5/2018 art. 223, lit.(B)

Subsemnatul Dumitrache Iulius Cezar, in calitate de Presedinte al Consiliului de Administratie si Director General al societatii METALICA SA, declar ca raportarea contabila semestriala la data de 30.06.2024 a fost intocmita in conformitate cu standardele contabile aplicabile si ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea a activelor, datoriilor si creantelor, a pozitiei financiare, a contului de profit si pierdere ale emitentului METALICA SA si ca raportul Consiliului de Administratie la 30.06.2024 prezinta in mod corect si complet informatiile despre emitentul METALICA SA.

Presedinte Consiliu de Administratie,

Iulius Cezar Dumitrache

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**

Versiuni

Atenție!

Suma de control

4.831.495

Entitatea METALICA SA

Adresa

Județ Bihor Sector Localitate ORADEA

Strada UZINELOR Nr. 10 Bloc Scara Ap. Telefon 0259267680

Număr din registrul comerțului J05/128/1991

Cod unic de inregistrare 5 1 1 7 9

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier , conform ISO 17442)

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

2752 Fabricarea de echipamente casnice neelectrice

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

2752 Fabricarea de echipamente casnice neelectrice

 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 ACTIVEI, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

Instrucțiuni

Corelații

1.Import fisier XML - F10 la 31/12/AP

2.Import fisier XML - F20 la 30/06/AP

Import 'balanta.txt'

Import fisier XML creat cu alte aplicații

VALIDARE

DEBLOCARE

ANULARE

LISTARE

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DUMITRACHE IULIUS CEZAR

Numele si prenumele

DUMITRACHE ALINA DANIELA

?

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Semnătura _____

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	2.845	
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	3.504.215	3.338.599
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	3.507.060	3.338.599
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	6.009.167	7.096.190
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)	3.046.501	2.674.669
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	3.046.501	2.674.669
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	32.016	32.016
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	1.900.334	1.218.123
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	10.988.018	11.020.998
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	1.592.222	1.525.063
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	1.592.222	1.525.063
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	4.578.771	4.938.382
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	8.001.469	7.607.679
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	11.508.529	10.946.278
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	3.610.780	2.871.658
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	69.600	69.600
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		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	4.831.495	4.831.495
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	4.831.495	4.831.495
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	3.962.716	3.962.716
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	13.063.010	13.063.010
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38	4.521	4.522
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40	12.350	12.351
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	0	0
SOLD D (ct. 117)	44	42	14.772.541	14.012.200
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	800.358	176.872
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	40.018	
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	7.828.149	8.005.020
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	7.828.149	8.005.020

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

DUMITRACHE IULIUS CEZAR

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

DUMITRACHE ALINA DANIELA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

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. Nr.rd. OMF nr.3100/ 2024	Nr. rd.	Perioada de raportare	
			01.01.2023- 30.06.2023	01.01.2024- 30.06.2024
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	4.675.998	3.850.677
- 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	4.849.605	3.918.986
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	195	
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	173.802	68.309
— 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	473.257	663.716
Sold D	08	08	0	0
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	156.917	
-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	5.306.172	4.514.393
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	2.560.060	2.453.384
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	140.763	136.469
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	362.241	349.815
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	322.886	323.553
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	13.710	15.032
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	45	
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	648	
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	497.004	366.247
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	487.840	358.985
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	9.164	7.262

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	173.425	174.762
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	173.425	174.762
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	756.018	847.639
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	502.395	625.649
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	36	33	79.332	95.587
- 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)	79.332	95.587
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)	119.523	64.883
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34	10.181	5.799
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	44.587	55.721
— 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	4.488.908	4.328.316
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	817.264	186.077
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	0
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	12	8.897
- 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	3.351	202
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	3.363	9.099
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		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	7.458	7.993
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	7.458	7.993
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	0	1.106
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	4.095	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	5.309.535	4.523.492
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	4.496.366	4.336.309
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	813.169	187.183
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66		10.311
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	813.169	176.872
- 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 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

DUMITRACHE IULIUS CEZAR

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DUMITRACHE ALINA DANIELA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

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		176.872
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	2.671.685	2.671.685	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	2.671.685	2.671.685	
- peste 30 de zile	06	06	172.305	172.305	
- peste 90 de zile	07	07	7.444	7.444	
- peste 1 an	08	08	2.491.936	2.491.936	
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	20		16
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	22		20
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		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	43.410	
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		
- 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	6.201	11.712
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	6.201	11.712
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	6.201	11.712
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	3.542.028	3.550.457
- 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	7.250	136.832
- 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	968.119	609.947
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
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	85.991	203.160
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	58.614	76.465
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	27.377	126.695
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele 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	3.132.415	3.430.397
- 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	3.132.415	3.430.397
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78	192.094	192.094
- 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	1.001	169
- în lei (ct. 5311)	99	85	1.001	169
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	1.769.210	922.228
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	1.764.605	892.452
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	4.605	29.776
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	44.404	295.726
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	44.404	295.726
- 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	9.666.245	7.810.040
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		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- 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	4.433.812	3.649.928
- 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	29.601	159.880
- 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	37.288	51.922
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	3.287.720	3.251.784
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	1.423.905	1.375.678
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	1.064.306	549.526
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	111.140	107.436
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	688.369	1.219.144
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	481.833	444.190
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120	481.833	444.190
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	1.425.592	412.216		
-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	1.418.506	400.231		
-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), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130				
- acțiuni cotate 4)	150	131	3.813.220	4.831.495		
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	59.192	59.192		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	30.06.2023	30.06.2024		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	120.000	120.000		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	30.06.2023	30.06.2024		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	30.06.2023	30.06.2024		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	30.06.2023		30.06.2024	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	3.813.220	X	4.831.495	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	3.422.510	89,75	4.422.508	91,53
- deținut de persoane fizice	170	151	390.710	10,25	408.987	8,47
- 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 ⁸⁾	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

DUMITRACHE IULIUS CEZAR

Numele si prenumele

DUMITRACHE ALINA DANIELA

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 chirii 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 chirii 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		-
			+

Preluare F10, F20 col.2

Sterge date incarcate