



# **RAPORT**

# **SEMESTRUL I 2022**

**RAPORT SEMESTRIAL CONFORM ANEXEI NR. 14 DIN REGULAMENTUL ASF NR. 5/2018**

**ALSER FOREST S.A.**

**ALS24E**

**22 AUGUST 2022**

## CUPRINS

SCURTA PREZENTARE A EMITENTULUI .....	3
Scrisoare din partea CEO-ului ALSER FOREST S.A. ....	4
I. S1 2022 – REZULTATE FINANCIARE .....	6
1.1 DESPRE EMITENT .....	6
1.2 Evenimente semnificative în S1 2022 .....	15
1.3 Evenimente semnificative după închiderea perioadei de raportare .....	15
1.4 Activitatea de vânzări în S1 2022 .....	15
1.5 Analiza rezultatelor financiare din primul semestru 2022 .....	23
1.6 Activitatea pe piața de capital în S1 2022 .....	26
II. Analiza rezultatelor financiare .....	27
2.1. Bilanț .....	27
2.2. Cont de Profit & Pierderi .....	30
2.3 Date informative .....	33
III. Riscuri și așteptări cu privire la S2 2022 .....	41
3.1. Riscuri COVID-19 și Razboiul din ucraina .....	41
3.2 Riscul de credit .....	41
3.3 Riscul crizei stocurilor la furnizori .....	42
3.4 Riscul costurilor de logistica crescute exagerat .....	42
3.5 Așteptări pentru S2 2022 .....	43
IV. Declarația conducerii .....	44

## SCURTA PREZENTARE A EMITENTULUI

**Ing. MSc. Albert SERBAN,**  
**Președinte al Consiliului de Administrație**



<b>Denumire EMITENT</b>	<b>ALSER FOREST S.A.</b>
<b>Sediul social</b>	Localitatea Săcele, județul Brașov, str. Șoseaua Târlungeni, nr.32
<b>Numele persoanei de legătura cu BVB</b>	Albert Serban Președinte al Consiliului de Administrație
<b>E-mail</b>	albert@utilajedepadure.ro
<b>Telefon</b>	0744 995 450
<b>Persoana responsabilă în relația cu BVB</b>	Albert Serban
<b>Web</b>	<a href="http://www.utilajedepadure.ro">www.utilajedepadure.ro</a>
<b>Cod CAEN – obiect principal de activitate</b>	466 “Comerț cu ridicata al altor mașini, echipamente și furnituri”
<b>Cod Fiscal/Cod Unic de Înregistrare:</b>	RO20951361
<b>Număr înregistrare la Registrul Comerțului:</b>	J08/2938/2008
<b>Forma juridică</b>	societate pe acțiuni
<b>Capital social subscris și vărsat integral</b>	150.000 lei
<b>Durată</b>	nelimitată
<b>Piața pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise</b>	SMT-BVB
<b>Simbol</b>	<b>ALS24E</b>
<b>Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de emitent:</b>	Obligațiuni corporative nominative, negarantate, cu valoare nominală de 100 Euro, dobânda fixă 8%, plata cupon semestrial

## SCRISOARE DIN PARTEA CEO-ULUI ALSER FOREST S.A.

Stimați Investitori,

În primul rând doresc să vă mulțumesc pentru încrederea acordată Alser Forest S.A. ca urmare a investiției Dvs. în obligațiunile emise de prima companie din industria forestieră din România care a listat aceste instrumente financiare la Bursa de Valori București. Chiar dacă sectorul forestier este pus la zid de unele publicații din social-media, acest sector se află într-un proces de reșezare și dezvoltare și ca urmare a cerințelor UE în domeniu, fiind un domeniu strategic pentru România care controlează 33% din suprafața țării și contribuie anual cu 3,5% la PIB.

Cu pași mărunți și siguri acest sector își va arăta adevărața importanță și valoare și în România, așa cum o face în țările dezvoltate ale UE.



Situația Geo-Politică la nivel Mondial, creată de Războiul politic și economic din Ucraina, cu parare de rău pentru ceea ce se întâmplă pentru populația Ucraineană, VA FAVORIZA sectoarele forestiere din întreaga Uniune Europeană. Decizia unanimă a țărilor UE de a devenii INDEPENDENTE Energetic (gaz și petrol) de Rusia, a determinat găsirea și accesarea de RESURSE REGENERABILE pentru a înlocui GAZUL necesar sistemului energetic de încălzire. Ce altceva mai Ecologic și Regenerabil este, decât BIOMASA, adică Pădurea? O gospodărire sustenabilă, legală și profesională a pădurilor va genera suficientă Biomasa care să ne facă Independenți de gazul Rusesc. Asta se va putea face doar dacă v-om vedea Pădurea cu alți ochi, cu ochi de profesioniști și de iubitori de natură pentru a se ajunge la un echilibru atât din punct de vedere Ecologic cât și Economic Forestier. Pădurea, de-a lungul istoriei, a fost prietenul omului de fiecare dată când au fost momente grele.

În cadrul raportului realizat conform cerințelor legislative specifice emitenților, vă prezentăm rezultatele financiare realizate în primul semestru al anului 2022.

Astfel, în primele șase luni ale acestui an am reușit să atingem o cifră de afaceri de 14,89 milioane lei, având o creștere de 5% față de aceeași perioadă a anului trecut. În ciuda circumstanțelor generate de pandemia Covid 19, de inflația la cote maxime, de criza economică la nivel mondial și scăderile masive din piețele de capital, războiul din Ucraina, compania a reușit să încheie perioada de raportare cu un profit net de 1,19 milioane lei, o creștere de 2% față de anul precedent marcând astfel una dintre cele mai bune perioade din cei 14 ani de funcționare a companiei.

În continuare, obiectivul nostru rămâne să păstrăm acest ritm de creștere a veniturilor și a profitabilității până la finalul anului 2022 ceea ce ne va conduce în depășirea previziunilor stabilite în Decembrie 2021 pentru anul în curs.

Pentru anul 2022, ținând cont de situația Geo-Politică a războiului din Ucraina și implicațiilor economice majore create de acest război precum și inflația galopantă și creșterea prețurilor la gaz, petrol și electricitate, Alser Forest S.A. are ca obiectiv consolidarea situației financiare a companiei precum și atingerea vânzărilor la nivelul performanței anului anterior. Aceste așteptări sunt întărite pe de o parte de contractele deja semnate de companie, contracte care se vor implementa în perioada acestui an, estimând astfel că vom atinge la finalul anului 2022 o cifră de afaceri de aprox. 35 mil lei.

ALBERT SERBAN

CEO și Președinte al Consiliului de Administrație

# I. S1 2022 – REZULTATE FINANCIARE

## 1.1 DESPRE EMITENT

In anul 2008 s-a înființat societatea comerciala ALSER FOREST S.R.L. in Romania având ca misiune furnizarea și întreținerea de echipamente moderne și automatizate in sectorul forestier din Romania si totodată si oferirea de echipamente pentru întreg lanțul din producția forestiera, de la sămânța de arbore care se plantează, pana la colectarea si prelucrarea lemnului.

La scurt timp de la înființare, societatea **ALSER FOREST a devenit reprezentanta oficiala exclusiva in Romania** a unor producători de renume internațional din domeniul industriei forestiere dintre care amintim: KOMATSU Forest GmbH (Divizia de utilaje forestiere), OTMAR NOE GmbH (producător de tractoare articulate forestiere), KESLA OY (Finlanda), Koller GmbH si Gantner GmbH (producători de funiculare din Austria) precum si ai altor producători de echipamente si utilaje mici.

In anul 2018, ALSER FOREST a fost desemnata Dealerul Anului la nivel de Europa Centrala si de Est de către firma KOMATSU FOREST, lider mondial in producția de utilaje pentru construcții si industria forestiera.



**Forestry**  
.com

Registered forwarders > 9 ton, Sweden 2019  
Number of units and marketshare 2019 compared with 2018

Make	2019		2018		Change in
	Units	% share	Units	% share	Market share
Komatsu	115	31,4	67	24,5	7,0
John Deere	109	29,8	105	38,3	-8,5
Ponsse	64	17,5	41	15,0	2,5
Rottne	38	10,4	33	12,0	-1,7
EcoLog	16	4,4	12	4,4	0,0
Gremo	10	2,7	9	3,3	-0,6
Tigercat	10	2,7	2	0,7	2,0
Sampo	3	0,8	5	1,8	-1,0
Logset	1	0,3	0	0,0	0,3
<b>In total</b>	<b>366</b>	<b>100</b>	<b>274</b>	<b>100</b>	

Source: Statistics compiled by Forestry.com with data from the Swedish Transport Agency

In perioada 2017 - 2018 societatea s-a extins prin deschiderea a 6 puncte de lucru in locații cheie din tara pentru a deservii clienții din sectorul forestier la nivel național. Astfel, ALSER FOREST a închiriat hale de depozitare si service in localitățile Pitesti, Bacău, Vatra Dornei, Cluj, Deva cu sediul principal in localitatea Săcele.

### **Harta cu punctele de lucru Alser Forest SA din Romania:**



In cei 14 ani de funcționare compania a devenit un punct de referință pe piața românească de profil, deținând o cota importanta din vânzarea de transportoare si utilaje forestiere moderne de import. La 31.12.2021 ALSER FOREST a atins pragul de peste 60% din vânzarea de utilaje forestiere moderne din import destinate industriei de profil, analiza realizata intern la nivel de companie cu luarea in considerare a rezultatelor publice comunicate de către societățile din aceeași linie de profil.

In anul 2021 societatea ALSER FOREST s-a transformat in societate comerciala pe acțiuni integrând in structura de acționariat doua companii la care dl Albert Serban deține participații respectiv, DIA SKOGEN SRL si ANAPURNA CAPITAL SRL din dorința de consolidare a afacerii si de adoptare a regulilor de guvernanta corporativa specifice emitenților, cu scopul de a iniția procesul de finanțare prin intermediul pieței de capital, devenind astfel prima companie din industria forestiera românească care accesează bursa de valori ca soluție de finanțare.

In anul 2014 societatea a realizat prima investiție majora prin construirea unei clădiri de birouri si hala de service pentru utilaje si depozitare piese, in localitatea Săcele din Jud. Brasov in suprafata de 3.170 mp de teren cu hala cu birouri si showroom in suprafata totala desfășurata de 775,70 mp.



**Sediul social al ALSER FOREST SA din loc. Săcele, jud. Brasov**



DIA SKOGEN SRL, acționar a companiei ALSER FOREST il are pe dl. Albert Serban in calitate de administrator si asociat cu o deținere de 50% din părțile sociale ale companiei si desfășoară servicii de închiriere imobile.

In anul 2019 a achiziționat 3.600 mp de teren industrial învecinat pentru extinderea suprafeței de teren din jurul sediului principal din loc. Săcele, jud. Brasov, teren a fost închiriat către ALSER FOREST in scop de desfășurarea activității respectiv depozitare utilaje. Planul de viitor al companiei este de a construi pe terenul achiziționat o clădire industrială nouă de aprox. 3.000 mp desfășurată. Dezvoltarea accelerată a firmei ALSER FOREST necesita această investiție pentru a putea crește suprafața de producție, depozitare si birouri.

**Terenul de 3.600 mp achiziționați lângă hala din loc. Săcele, jud. Brasov**



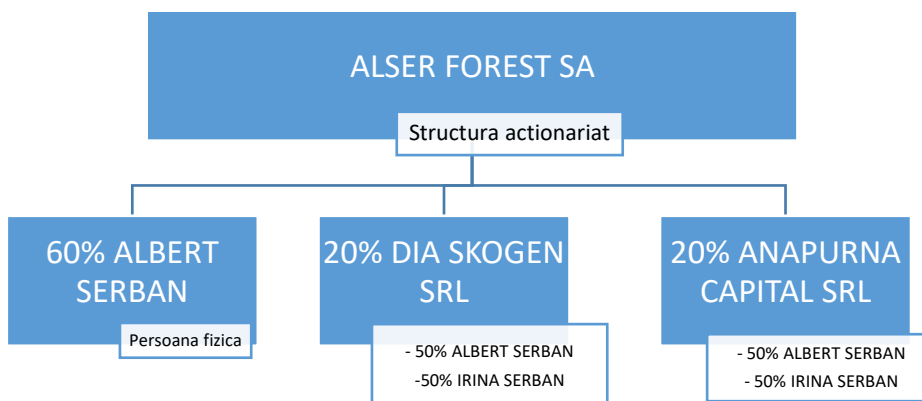


In anul 2020, DIA SKOGEN SRL a achiziționat o hala de depozitare de 316 mp, clădire de birouri de 96 mp, si teren aferent de 4.430 mp in loc. Simeria, jud. Hunedoara. Aceasta achiziție era necesara datorita dezvoltării punctului de lucru din vestul tarii si creșterii cifrei de afaceri. In acest punct de lucru ALSER FOREST SA are in prezent un număr de 3 agenți de vânzări cu planuri de creștere a numărului acestora.

**Hala si clădirea de birouri din loc. Simeria / Deva, jud. Hunedoara**



Capitalul social subscris si vărsat al ALSER FOREST S.A. este in valoare de 150.000 lei, divizat in 1.500.000 acțiuni nominative emise in forma dematerializata, cu o valoare nominala de 0,10 lei fiecare acțiune, iar **structura acționariatului** ALSER FOREST S.A. este următoarea:



**ANAPURNA CAPITAL SRL** – este societate ce dezvoltă proiecte imobiliare cu proiecte de construcții de cartiere de case pe raza municipiului Brașov.

**DIA SKOGEN SRL** – este societate ce își desfășoară activitatea în investiții și închiriere în domeniul imobiliar.

ALSER FOREST SA este administrată de un **Consiliu de Administrație** format din trei membri selectați de Adunarea Generală a Acționarilor. În prezent, membrii Consiliului de Administrație al ALSER FOREST SA sunt următorii:

Nume	Data Numirii	Data expirare Mandat
<b>SERBAN ALBERT</b>	03.02.2021	03.02.2023
<b>SERBAN IRINA</b>	03.02.2021	03.02.2023
<b>NECHIFOR GABRIEL</b>	03.02.2021	03.02.2023

Președintele consiliului de administrație este dl. Albert Serban care este fondatorul și acționarul majoritar, având puteri depline de a angaja societatea și de a acționa în orice situație în numele acesteia pentru realizarea interesului societății.

Membrii Consiliului de Administrație sunt persoane cu experiența relevantă în domenii diferite în vederea asigurării unui sistem de management eficient:

- **DI. Serban Albert**, inginer silvic cu studii universitare la Facultatea de Silvicultură din Brașov și studii de Master la Universitatea din Helsinki, a fost administrator și asociat în firme din Finlanda PORINI LOG OY, ALSER FOREST OY și momentan este administrator și asociat în ALSER FOREST SA, DIA SKOGEN SRL, ANAPURNA CAPITAL SRL, OCOLUL SILVIC CODRII VERZI SRL;
- **Dna. Serban Irina**, studii universitare în Psihologie și Resurse Umane, a lucrat în Finlanda, loc. Espoo la centru social din cadrul Primăriei Orașului ca asistent social și din 2009 după reîntoarcerea în România este administrator și asociat în DIA SKOGEN SRL și ANAPURNA CAPITAL SRL;
- **DI. Nechifor Gabriel**, ca studii a terminat Facultatea de Limbi și Literaturi Străine la Brașov și Masteratul în Informatică, a avut un parcurs profesional în domeniul informaticii și marketingului la companii ca EDITURA AULA, Webex Solutions, EDS România, SMART TOURS SRL, Alser Forest SRL și din 2018 este Director de Marketing la ANAPURNA CAPITAL SRL.

Conducerea executivă este asigurată de către dl. Albert Serban care cumulează funcția de Director General cu cea de Președinte al Consiliului de Administrație.

**Echipa executivă** este formată din următoarele persoane:

- Albert Serban, CEO
- Monica Darau, Director Financiar Contabil
- Revnic Liviu Nicolae, Director Tehnic (Mentenanța utilaje/echipamente)
- Florin Aparaschivei, Director Vanzari
- Georgiana Bogdan, Director Administrativ
- Lorand Csabai, Director Departament Pepiniere si Horticultura
- Urjan Cristi, Director Departament Utilaje Construcții
- Serban Irina – Director Resurse Umane

La data întocmirii prezentului raport anual, ALSER FOREST S.A. are un număr de 35 de angajați la nivel de sediu central si rețea teritoriala, fata de 30 in aceeași perioadă a anului trecut, activitatea desfășurata fiind susținuta si de echipamente tehnologice de ultima generație. Societatea are externalizate activități precum cele specifice serviciilor de marketing, juridice, administrării resurselor umane, protecției muncii, securitate si paza, servicii de audit financiar.

Structura organizatorica a societății cuprinde in principal:

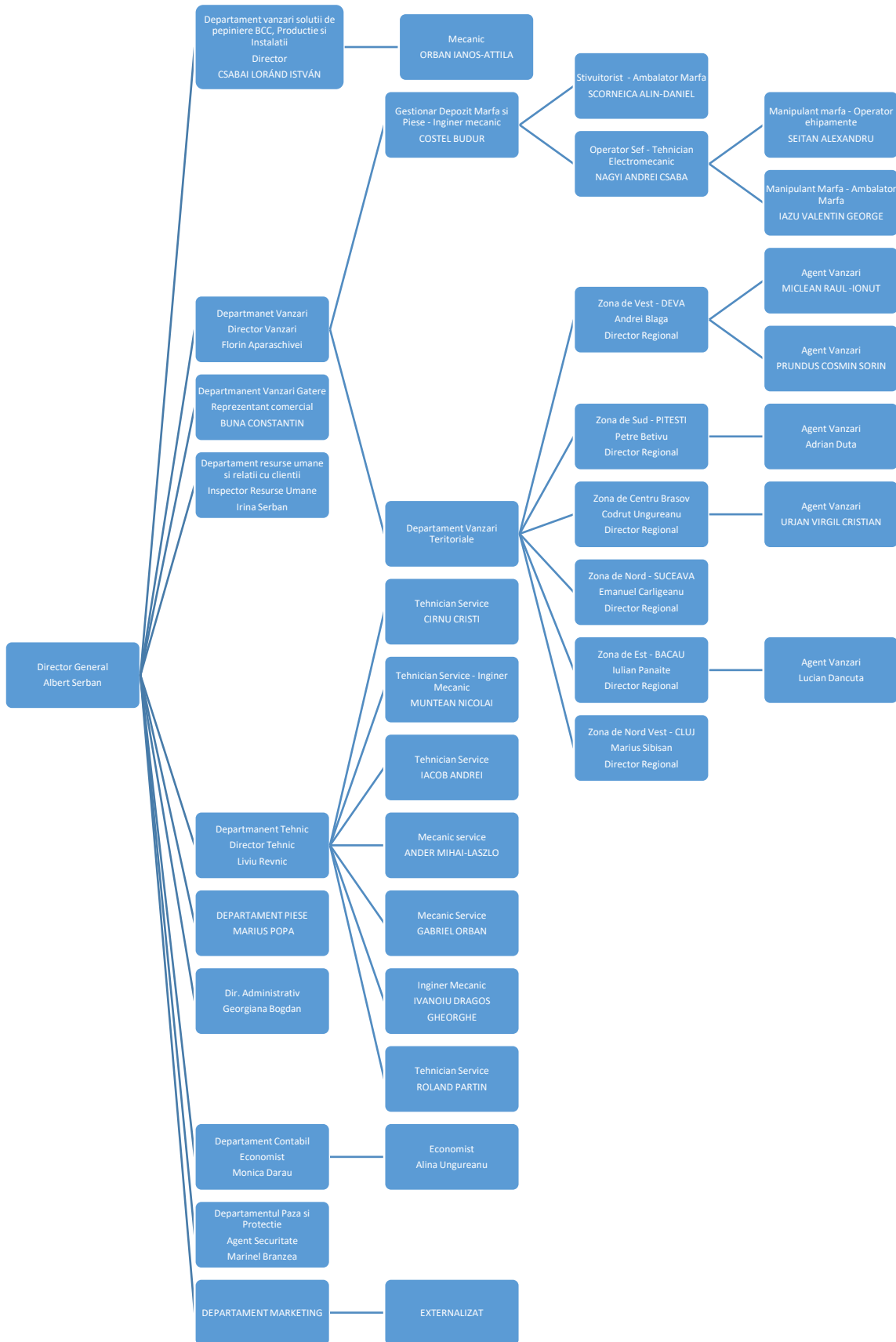
- ✓ Departamentul Financiar-Contabil: 3 persoane (din care 1 Contabil Șef)
- ✓ Departamentul Vanzari: 19 persoane (din care 1 Director de Vanzari)
- ✓ Departamentul Service Utilaje: 8 persoane (din care 1 Director Tehnic)
- ✓ Departamentul Producție si Logistica Marfa: 5 (din care 1 Director de Producție)
- ✓ Departamentul de Marketing: este externalizat către o echipa profesionista

Compania ALSER FOREST se axează in activitate pe sectorul forestier, având aproximativ 28% dintre angajați ingineri cu pregătire profesionala de înalta calitate in domeniul industriei forestiere.

Structura organizatorica reflecta faptul ca activitățile companiei sunt gestionate de o echipa de management bine pregătită si specializate pe liniile principale de activitate ale companiei precum:

- ✓ utilaje forestiere
- ✓ silvicultura si horticultura
- ✓ accesorii forestiere
- ✓ service întreținere utilaje

acestea reprezentând si principalele surse de venituri pentru societate.



Sursa: Alser Forest SA

Având în vedere planurile viitoare de dezvoltare, conducerea societății intenționează să crească numărul de angajați pentru a putea deservi clienții și partenerii la un înalt nivel tehnic. De asemenea, conducerea societății asigură suport în procesul de pregătire profesională continuă a angajaților având în vedere tendințele de dezvoltare continuă în domeniul tehnologiei industriei forestiere.

*Echipa Alser Forest – Ședința Septembrie 2021*



*Echipa de agenți de vânzări teritorială – la Ședința în Septembrie 2021*





Echipa de SERVICE – la Training in FEBRUARIE 2022



## 1.2 EVENIMENTE SEMNIFICATIVE ÎN S1 2022

Compania nu a avut evenimente semnificative in primul semestru al anului, datorat turbulentelor pe piețele de capital si a situațiilor geo-politice create de războiul in Ucraina si tensiunile dintre marile puteri ale lumii.

**Compania sa focalizat pe realizarea planului de vânzări stabilit in buget, lucru pe care la si realizat.**

## 1.3 EVENIMENTE SEMNIFICATIVE DUPĂ ÎNCHIDEREA PERIOADEI DE RAPORTARE

Compania nu a avut evenimente semnificative după închiderea perioadei de raportare, datorat intrării in perioada de concedii precum si a perioadei slabe in sectorul forestier, perioada de vara fiind o perioada de restricții silvice in activitățile forestiere. Perioada de sezon al activităților forestiere fiind Septembrie – Iunie.

## 1.4 ACTIVITATEA DE VÂNZĂRI ÎN S1 2022

Activitatea de vânzări in S1-2022 a atins cote maxime din întreaga istorie de 14 ani a companiei, ajungând la o cifra de afaceri de 14,89 milioane lei.

In tabelul de mai jos sunt defalcate vânzările pe cele 6 puncte de lucru ale companiei in toata tara pe S1-2021 si S1-2022:

<b>VANZARI pe Punctele de lucru ale companiei</b>	<b>Valoare, RON fără TVA</b>	<b>Nr. agenți de Vanzari</b>	<b>Valoare, RON fără TVA</b>	<b>Nr. agenți de Vanzari</b>	<b>Variație</b>
	<b>S1-2021</b>	<b>S1-2021</b>	<b>S1-2022</b>	<b>S1-2022</b>	<b>%</b>
BRASOV - vânzări echipamente	1,776,950	2	2,027,097	3	14%
PITESTI - vânzări echipamente	531,749	1	765,750	2	44%
VATRA DORNEI - vânzări echipamente	490,318	1	664,489	1	36%
DEVA - vânzări echipamente	1,100,399	3	1,814,444	3	65%
BACAU - vânzări echipamente	502,615	1	949,767	2	89%

CLUJ - vânzări echipamente	330,085	1	465,368	1	41%
Romania - vânzări UTILAJE	7,247,350	3	6,455,590	3	-11%
Romania - vânzări piese si service utilaje	581,410	6	1,030,992	6	77%
Vanzari Echipamente Construcții	108,778	1	127,371	1	17%
Vanzari Pepiniere si Horticultura	1,542,309	1	587,268	1	-62%
<b>TOTAL</b>	<b>14,211,963</b>	<b>20</b>	<b>14,888,136</b>	<b>23</b>	<b>5%</b>

După cum se poate vedea, numărul de agenți de vânzări determina valoarea vânzărilor pe punctele de lucru. In strategia companiei este sa crească numărul agenților de vânzări in fiecare din cele 6 puncte de lucru pentru a crește vânzările. Creșterea numărului de agenți de vânzări in punctele de lucru Pitești si Bacău determina creșterea vânzărilor pe acele regiuni. Strategia viitoare a companiei se bazează foarte mult pe creșterea numărului de agenți de vânzări pentru a putea deservii un număr cat mai mare de clienți.

Vânzările de utilaje in primul semestru al anului 2022 au scăzut cu 11% fata de perioada anterioara, datorat perioadei de incertitudine economica (inflație creșterea dobânzilor de referința la credite) si incertitudine politica-sociala (războiul din Ucraina) in primul semestru al anului 2022. Dar vânzările de piese de schimb si servicii de întreținere utilaje au crescut cu 77%, datorita numărului mare de utilaje intrate in tara in anul 2021 si clienții fiind mult mai atenți la întreținerea utilajelor vechi.

## Livrări de utilaje in S1-2022

### 1. Tractorul forestier NOE NF160S pleacă în prima săptămână din 2022 la Maramureș





**2. Forwarder Komatsu 875 livrat in Arges in Februarie 2022**



**3. Forwarder Komatsu 865 livrat in Vrancea in Februarie 2022**





**4. Forwarder Komatsu 865 livrat in Calarasi in Martie 2022**



**5. Forwarder Komatsu 855.1 livrat in Brasov in Martie 2022**





6. Forwarder nou Komatsu 855 livrat in Suceava in Mai 2022



7. Skidder nou Hittner 140V livrat in Dambovita in Mai 2022





**8. Forwarder Komatsu 845 livrat in Braila in Mai 2022**



**9. Harvester Komatsu 901 livrat in Covasna in Mai 2022**





10. Forwarder Komatsu 895 livrat in Covasna in Mai 2022



11. Forwarder Komatsu 865 livrat in Covasna in Iunie 2022



**12. Harvester nou Komatsu 951 livrat in Covasna in Iunie 2022**



**13. Peste 8 instalații de debitare a bușteanului in chereștea au fost livrate si instalate in Romania de către Alser Forest in primul semestru al anului 2022**





## 1.5 ANALIZA REZULTATELOR FINANCIARE DIN PRIMUL SEMESTRU 2022

Mai jos, vă prezentăm analiza rezultatelor financiare ale ALSER FOREST SA. Pentru performanța detaliată a ALSER FOREST SA, vă invităm să consultați **secțiunea „II. Rezultate Financiare”**.

### PERFORMANȚA FINANCIARĂ

ALSER FOREST a închis S1 2022 cu o creștere de 5% a veniturilor din exploatare, iar cifra de afaceri a crescut cu 5% de la 14,21 milioane Ron în S1 2021 la 14,89 milioane lei în S1 2022. Cererea crescută de utilaje moderne, Capacitatea de vânzare crescută prin creșterea numărului de agenți de vânzări și recunoașterea sporită pe piață au contribuit la creșterea vânzărilor față de aceeași perioadă a anului trecut.

Impactului pozitiv pe care prima rundă de finanțare, prin emisiunea de obligațiuni sale în Aprilie 2021, l-a avut asupra activității companiei se resimte clar și după un an de activitate. Compania folosind eficient capitalul atras pentru a crește și întreține vânzările.

#### Indicatori ai contului de profit și pierdere (RON)

Contul de profit si pierdere (lei)	S1 - 2021	S1 -2022	Evolutie
			%
<b>Cifra de afaceri</b>	14,211,962	14,888,136	5%
<b>Venit din exploatare</b>	14,249,651	14,920,264	5%
<b>Cheltuieli din exploatare</b>	12,677,271	13,160,638	4%
<b>COS - Cost of Sales - Cheltuieli privind mărfurile</b>	9,813,897	9,446,123	-4%
<b>Rezultat operațional</b>	1,572,380	1,759,626	12%
<b>Venituri Financiare</b>	35,320	39,704	12%
<b>Cheltuieli Financiare</b>	215,739	430,538	100%
<b>Cheltuieli cu dobânda</b>	91,453	330,199	261%
<b>Rezultat financiar</b>	(180,419)	(390,834)	117%
<b>Venituri Totale</b>	14,284,971	14,959,968	5%
<b>Cheltuieli Totale</b>	12,893,010	13,591,176	5%
<b>Rezultat brut</b>	1,391,961	1,368,792	-2%
<b>Cheltuieli cu impozitul</b>	228,792	179,007	-22%
<b>Rezultat net</b>	1,163,169	1,189,785	2%
<b>Rezultat net pe actiune (lei) - E/S</b>	0.775	0.793	2%

În conformitate cu afacerea în creștere, cheltuielile de exploatare au crescut cu 4%, de la 12,67 la 13,16 milioane lei în primul semestru din 2022. Însă raportat procentual la vânzări, Compania a reușit să-și reducă cheltuielile de exploatare.



Rezultatul net înregistrat pentru perioada raportată a fost de 1,19 milioane lei, cu o creștere de 2% comparativ cu S1 2021.

Cheltuielile cu personalul au crescut de la 0,45 mil Ron în S1-2021 la 0,86 mil Ron în S1-2022, creștere determinată de creșterea numărului de angajați de la 30 la 35, precum și creșterile salariale aplicate în S1 datorate ajustării salariilor cu inflației și politicii companiei de motivare a angajaților pe baza criteriilor de performanță implementate pe fiecare departament în parte.

## POZIȚIA FINANCIARĂ

La 30 iunie 2022, activele curente reprezentau aproximativ 93% din totalul activelor companiei. Stocurile s-au ridicat la 14,65 milioane lei, o creștere de 73%, determinată în principal de infuzia de capital din accesarea de proiect IMM Invest, capital ce sa folosit în achiziția de marfa.

În tabelul de mai jos prezentăm indicatorii cheie din bilanț, împreună cu evoluția față de S1-2021.

<b>BILANT</b>	<b>S1 - 2021</b>	<b>S1 - 2022</b>	<b>Evoluție</b>
<b>Elemente de activ</b>			<b>%</b>
Active Imobilizate	1,435,798	1,643,456	14%
Active circulante	15,178,538	22,314,407	47%
Cheltuieli în avans	63,163	76,206	21%
<b>Total activ</b>	<b>16,677,499</b>	<b>24,034,069</b>	<b>44%</b>
<b>STOCURI</b>	<b>8,458,329</b>	<b>14,648,055</b>	<b>73%</b>
Casa și conturi la bănci	1,511,621	499,548	-67%
<b>CREANȚE</b>	<b>4,856,294</b>	<b>7,166,804</b>	<b>48%</b>
<b>Elemente de pasiv</b>			
Capitaluri proprii	2,091,610	2,884,315	38%
Datorii totale, din care:	14,585,889	21,149,754	45%
- sub 1 an	6,624,266	9,424,782	42%
- peste 1 an	7,961,623	11,724,972	47%
Provizioane	-	-	
Venituri în avans	-	-	
<b>Total pasiv</b>	<b>16,677,499</b>	<b>24,034,069</b>	<b>44%</b>

Creanțele au continuat să dețină o poziție esențială în bilanțul companiei și în prima jumătate a anului 2022, în valoare de 7,17 milioane lei, în creștere cu 48%. Creșterea creanțelor fiind direct determinată de creșterea vânzărilor de utilaje cu plată în rate, comparativ cu S1-2021. Valoarea semnificativă a creanțelor este tipică pentru industria în care compania operează - termenul de plată standard în sectorul forestier este cuprins între 60 și 120 de zile. Iar vânzarea de utilaje cu plată în rate influențează creșterea semnificativă a creanțelor.

Totalul datoriilor curente a crescut cu 47% în S1 2022 față de S1 2021, ca urmare a finanțării companiei prin programul IMM Invest cu o valoare de 3.700.000 Ron cu o marja de 2%/an + ROBOR la 3 luni, pe o perioadă de 3 ani.

Capitalul propriu al companiei a crescut cu 38% în S1 2022 față de S1 2021, ajungând la 2,88 milioane lei în primul semestru din 2022, majorarea fiind alimentată în principal de capitalizarea profiturilor aferente anului 2021 înregistrată în cursul semestrului I din 2022.

## INDICATORI FINANCIARI CHEIE

Cererea de utilaje este în creștere continuă datorită dificultăților din ce în ce mai mari de adresare a forței de muncă, singura soluție viabilă pe termen mediu și lung fiind modernizarea sistemului de mecanizare și automatizare conform noilor cerințe UE în materie în sectorul forestier cu respectarea normelor de ESG din respect față de natură și mediu.

Profitabilitatea companiei a înregistrat o creștere față de S1 anului precedent.

	S1 2021	S1 2022	Evoluție, %
<b>Indicator de Profitabilitate</b>	Lei	Lei	
EBITDA	1,483,414	1,698,991	15%
EBIT (Profit Operațional)	1,607,700	1,799,330	12%
EBT (profit brut)	1,391,961	1,368,792	-2%
Capitaluri proprii	2,091,610	2,884,315	38%

	S1 2021	S1 2022	Evoluție, %
<b>Indicatori de Rentabilitate Financiară</b>	%	%	
b. Marja profitului operațional	11.31	12.09	7%
d. Marja netă din vânzări	8.18	7.99	-2%

Analizând indicatorii de lichiditate, se poate observa cu ușurință că aportul de capital din emisiunea de obligațiuni și capital din programul IMM Invest a îmbunătățit semnificativ lichiditatea firmei.

	S1 2021	S1 2022	Evoluție, %
<b>Indicatori de lichiditate</b>	% / Lei	% / Lei	
a. Lichiditatea generală / curentă (Current Ratio)	2.29	2.37	3%
b. Lichiditate curentă	1.14	1.14	-1%

Chiar daca gradul de îndatorare încă a rămas la același nivel aferent perioadei anului precedent, rata solvabilității generale s-a îmbunătățit.

	S1 2021	S1 2022	Evoluție, %
<b>Indicatori de risc / datorii</b>	%	%	
b. Rata de îndatorare globala	0.87	0.88	1%
c. Grad de îndatorare %	87.46	88.00	1%
d. Levierul	0.006	0.016	2.49
e. Debt to Equity Ratio	6.97	7.33	5%
f. Rata solvabilității generale	2.52	2.55	1%

## 1.6 ACTIVITATEA PE PIAȚA DE CAPITAL ÎN S1 2022

In primul semestru al anului 2022, Compania nu a înregistrat activități pe piața de capital, in principal sa datorat crizei existente pe piețele de capital din întreaga lume. Compania a preferat sa rămână in așteptare unei perioade mai active si de creștere pe piețele de capital.

## II. ANALIZA REZULTATELOR FINANCIARE

Toate valorile prezentate mai jos sunt exprimate în lei (RON).

### 2.1. BILANȚ

<b>Bifati numai dacă este cazul:</b>		<input type="checkbox"/> Mari Contribuabili care depun bilanțul la București	Tip situație financiară: B5			
		<input type="checkbox"/> Sucursala	An <input type="radio"/> Semestru <input checked="" type="radio"/> Anul 2022			
		<input type="checkbox"/> GIE - grupuri de interes economic	Suma de control: 150.000			
		<input type="checkbox"/> Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris				
Entitatea	ALSER FOREST S.A.					
Adresa	Județ	Sector	Localitate			
	Brasov		SACELE			
	Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
SOSFAUA TARLUNGENI		32				0268249908
Număr din registrul comerțului	J08/2938/2008		Cod unic de înregistrare	2 0 9 5 1 3 6 1		
Forma de proprietate						
35 - Societati cu raspundere limitata						
Activitatea preponderenta (cod și denumire clasa CAEN)						
4669 Comerț cu ridicata al altor mașini și echipamente						
Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod și denumire clasa CAEN)						
4669 Comerț cu ridicata al altor mașini și echipamente						
<b>Raportari contabile semestriale</b>						
<input type="radio"/> Entități mijlocii, mari și entități de interes public		<input type="checkbox"/> Entități de interes public	<input type="checkbox"/> 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991			
<input checked="" type="radio"/> Entități mici						
<input type="radio"/> Microentități						
Raportare contabilă la data de 30.06.2022 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, coroborată cu art.3 din OMF nr.1669/2022 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare decât echivalentul în lei a 1.000.000 euro.						
F10 - SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORILOR SI CAPITALURILOR PROPRII						
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE						
F30 - DATE INFORMATIVE						
<b>Indicatori :</b>						
Capitaluri - total			2.884.315			
Capital subscris			150.000			
Profit/ pierdere			1.189.785			
<b>ADMINISTRATOR,</b>			<b>INTOCMIT,</b>			
Numele și prenumele			Numele și prenumele			
SERBAN ALBERT			APREOTESEI DAN			
Semnătura			Calitatea			
			21 - PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR			
Semnătura electronică			Nr. de înregistrare în organismul profesional			
Formular VALIDAT			25204			
			CIF/ CUI membru CECCAR			
			1 9 3 8 9 8 6 4			
						

## SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2022

- lei -

Denumirea elementului <small>(Formularul de calcul se referă la Nr.Ord. din col.8)</small>	Nr.Ord. OMF nr. 1669/2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2022	30.06.2022
A		B	1	2
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290 - 4904)	01	01	1.715	994
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	1.537.524	1.642.462
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296* )	03	03	0	0
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	1.539.239	1.643.456
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332+341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378+381+/-388+4091-391-392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	8.964.731	14.648.055
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)	6.664.581	7.166.804
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)	0	0
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	6.664.581	7.166.804
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	0	0
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	4.100.411	499.548
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	19.729.723	22.314.407
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)</b>	12	10	54.248	76.206
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	54.248	76.206
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457+4581+462+4661+473***+509+5186+519)</b>	15	13	7.164.245	9.424.782
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)</b>	16	14	12.619.726	12.965.831
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)</b>	17	15	14.158.965	14.609.287
<b>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+473***+509+5186+519)</b>	18	16	11.854.340	11.724.972
<b>H. PROVIZIOANE (ct. 151)</b>	19	17	0	0
<b>I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)</b>	20	18	0	0
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20	0	0
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	0	0



					F10 - pag. 2	
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472 <sup>*)</sup>	25	23		0		0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472 <sup>*)</sup>	26	24				
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		0		0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478 <sup>*)</sup>	28	26		0		0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478 <sup>*)</sup>	29	27				
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		0		0
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>						
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29		150.000		150.000
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30		150.000		150.000
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		0		0
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		0		0
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		0		0
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		0		0
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		0		0
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36		0		0
IV. REZERVE (ct.106)	39	37		73.198		73.198
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		0		0
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		0		0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		0		0
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)						
SOLD C (ct. 117)	43	41		0		1.471.332
SOLD D (ct. 117)	44	42		0		0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE						
SOLD C (ct. 121)	45	43		2.081.427		1.189.785
SOLD D (ct. 121)	46	44		0		0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		0		0
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL</b> (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46		2.304.625		2.884.315
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		0		0
Patrimoniul privat (ct. 1017) //	50	48		0		0
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)</b>	51	49		2.304.625		2.884.315

\*) 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 imobiliare proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

### ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

SERBAN ALBERT

Semnătura

Formular  
VALIDAT

### INTOCMIT,

Numele și prenumele

APREOTESEI DAN

Calitatea

21-PERSOANE FIZICE

Semnătura

Nr.de inregistrare in organ

25204



## 2.2. CONT DE PROFIT & PIERDERI

F20 - pag. 1				
<b>CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE</b>				
la data de 30.06.2022				
Cod 20		- lei -		
Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Nr. rd. OMF nr. 1609/2022	Realizari aferente perioadei de raportare	
			01.01.2021-30.06.2021	01.01.2022-30.06.2022
A	B		1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	14.211.962	14.888.136
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (401)	14.211.962	14.888.136
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	1.298.539	2.217.681
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	12.930.314	12.670.455
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	16.891	0
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06	0	0
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	0	0
Sold D	08	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+722)	09	09	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10	0	0
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11	0	0
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	0	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	37.689	32.128
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	16	16	14.249.651	14.920.264
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	354.917	545.882
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	43.156	111.820
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	103	504
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (307)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20	9.813.897	9.446.123
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21	10.457	23.166
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	22	455.768	859.826
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	445.299	842.213
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	10.469	17.613
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	26	25	141.398	207.735

a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	141.398	207.735
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	29	28	4.667	-587
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29	4.667	-587
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30	0	0
<b>11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)</b>	<b>32</b>	<b>31</b>	<b>1.879.422</b>	<b>2.012.501</b>
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	1.844.919	1.977.810
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	34	33	18.103	25.835
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	35	34	0	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	36	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	37	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	38	37	16.400	8.856
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	39	-5.600	0
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	41	41	5.600	0
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	<b>42</b>	<b>42</b>	<b>12.677.271</b>	<b>13.160.638</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	1.572.380	1.759.626
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	44	0	0
<b>12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)</b>	<b>45</b>	<b>45</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	46		
<b>13. Venituri din dobânzi (ct. 766)</b>	<b>47</b>	<b>47</b>	<b>25</b>	<b>44</b>
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	48		
<b>14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)</b>	<b>49</b>	<b>49</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>35.295</b>	<b>39.655</b>
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	51	51		
<b>VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	<b>52</b>	<b>52</b>	<b>35.320</b>	<b>39.704</b>
<b>16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)</b>	<b>53</b>	<b>53</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Cheltuieli (ct.686)	54	54	0	0
- Venituri (ct.786)	55	55	0	0
<b>17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)</b>	<b>56</b>	<b>56</b>	<b>91.453</b>	<b>330.199</b>
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57		
<b>18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)</b>	<b>58</b>	<b>58</b>	<b>124.286</b>	<b>100.339</b>
<b>CHELTUIELI FINANCIARE -TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	<b>59</b>	<b>59</b>	<b>215.739</b>	<b>430.538</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				

F20 - pag. 3				
- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	180.419	390.834
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	<b>62</b>	<b>62</b>	<b>14.284.971</b>	<b>14.959.968</b>
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	<b>63</b>	<b>63</b>	<b>12.893.010</b>	<b>13.591.176</b>
<b>19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	1.391.961	1.368.792
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	0	0
<b>20. Impozitul pe profit (ct.691)</b>	<b>66</b>	<b>66</b>	<b>228.792</b>	<b>179.007</b>
<b>21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)</b>	<b>67</b>	<b>67</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)</b>	<b>68</b>	<b>68</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	1.163.169	1.189.785
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	70	0	0

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 24 (cf.OMF nr.1669/ 2022)- 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 34 (cf.OMF nr.1669/ 2022)- 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,**

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

SERBAN ALBERT

Numele și prenumele

APREOTESEI DAN

Semnătura

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

25204

Formular  
VALIDAT

## 2.3 DATE INFORMATIVE

<b>DATE INFORMATIVE</b> la data de 30.06.2022				F30 - pag. 1	
Cod 30		<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din tabel)</small>		- lei -	
<b>I. Date privind rezultatul inregistrat</b>		Nr. rd. OMF nr.1569 / 2022	Nr. rd.	Nr. unitati	Sume
<b>A</b>		<b>B</b>		<b>1</b>	<b>2</b>
Unitati care au inregistrat profit		01	01	1	1.189.785
Unitati care au inregistrat pierdere		02	02		
Unitati care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere		03	03		
<b>II Date privind platile restante</b>		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1=2+3</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	729.427	729.427	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	729.427	729.427	
- peste 30 de zile		06	431.364	431.364	
- peste 90 de zile		07	180.240	180.240	
- peste 1 an		08	117.823	117.823	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	0	0	
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate		10	0	0	
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	0	0	
- contribuția pentru pensia suplimentară		12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	0	0	
- alte datorii sociale		14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	0	0	
Obligatii restante fata de alti creditori		16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	0	0	
- contributia asiguratorie pentru munca		18	0	0	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19			
<b>III. Numar mediu de salariatii</b>		Nr. rd.	<b>30.06.2021</b>		<b>30.06.2022</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Numar mediu de salariatii		20	27		34
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie		21	30		35
<b>IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante</b>				Nr. rd.	Sume (lei)
<b>A</b>				<b>B</b>	<b>1</b>
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:				22	21
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23



<b>Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat</b>	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
<b>Subvenții</b> 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)		
<b>Creanțe restante</b> , 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		
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		59.380
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2021</b>	<b>30.06.2022</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2021</b>	<b>30.06.2022</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2021</b>	<b>30.06.2022</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	0	0
- 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	460 (130%)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	53	47	0	21.008
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	54	470 (30%)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	55	471 (130%)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	374.709	2.638
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		
- dețineri de cel puțin 10%	63	53 (30%)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	374.709	2.638
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	374.709	2.638
- 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	6.063.571	7.918.656
- 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	1.742.384	2.660.427
- 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	58 (308%)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	864.794	1.572.138
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	0	0
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	36.730	9.553
- creanțe în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	8.054	9.029
- creanțe fiscale în legatură cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	28.676	524
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	0	0
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65	0	0
- alte creanțe în legatură cu bugetul statului(ct.4482)	78	66	0	0
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	0	0
- 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 statului neincasate 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	244.400	277.096
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	84	72	0	0
- alte creanțe în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	244.400	277.096
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecantate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75	0	
- de la nerezidenți	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	352.294	
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83	0	0
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	31.650	57.396
- în lei (ct. 5311)	99	85	31.650	57.396
- în valută (ct. 5314)	100	86	0	0
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	1.469.587	347.089
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	314.888	320.018
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	1.154.699	27.071
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	-4.248	-7.760
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	-4.248	-7.760
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94	0	0
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	8.811.418	7.546.320
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	0	0

- în lei	111	97		
- în valută	112	98	0	0
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	0	0
- în lei	114	100		
- în valută	115	101	0	0
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102	0	0
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103	0	0
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104	0	0
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	837.942	1.010.805
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107	837.942	1.010.805
- 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	7.410.009	5.693.472
- 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	7.410.009	1.224.109
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	44.509	79.795
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	518.158	762.247
- datorii în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	25.952	46.623
- datorii fiscale în legatură cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	492.221	715.639
- fonduri speciale - taxe și varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	0	0
- alte datorii în legatură cu bugetul statului (ct.4481)	131	115	-15	-15
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116	0	0
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119	0	0
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120	0	0
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	800	1		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123	0	0		
-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	800	1		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	141	126	0	0		
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	144	127	0	0		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128	0	0		
- 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	150.000	150.000		
- acțiuni cotate 4)	150	131	150.000	150.000		
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	153	134				
Brevete și licențe (din ct.205)	154	135	630	630		
<b>IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2021</b>	<b>30.06.2022</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	0	0		
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2021</b>	<b>30.06.2022</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2021</b>	<b>30.06.2022</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
<b>XII. Capital social vărsat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2021</b>		<b>30.06.2022</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	160	141	<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
			150.000	X	150.000	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151	150.000	100,00	150.000	100,00
- deținut de alte entități	171	152				

<b>XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat</b>		Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B		2021	2022
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	172	152a (312)	84.095	610.095
<b>XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>		Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B		2021	2022
- dividendele interimare repartizate <sup>B)</sup>	173	152b (315)		
<b>XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>		Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B		30.06.2021	30.06.2022
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), in care:	176	155		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	177	156		
<b>XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>		Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B		30.06.2021	30.06.2022
Venituri obținute din activități agricole	178	157		
<b>XVII. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:</b>		Nr. rd.	Sume (lei)	
- inundații	180	157b (323)		
- secetă	181	157c (324)		
- alunecări de teren	182	157d (325)		



## ADMINISTRATOR,

## INTOCMIT,

Numele și prenumele

SERBAN ALBERT

Semnatura

**Formular  
VALIDAT**

Numele și prenumele

APREOTESEI DAN

Calitatea

21-PERSOANE FIZICE AUTOREGISTRATE CA MEMBRE

Semnatura

Nr. de înregistrare în organismul profesional

25204

\*1) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) - reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în munca pe perioadă nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 de ani, șomeri însoțitori 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.

\*2) 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.

\*\*\*3) 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.

\*\*\*\*4) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

\*\*\*\*\*5) 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.

\*\*\*\*\*6) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deduceri și impozite aferente ...

1) Se vor include chirii plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și altele spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chirii pentru folosirea lucrului 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 datorile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', 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.



### III. RISCURI ȘI AȘTEPTĂRI CU PRIVIRE LA S2 2022

3.1. RISCURI COVID-19 SI RAZBOIUL DIN UCRAINA: se pare ca a Dispărut Pandemia odată cu apariția unui mai mare Rau pe Planeta, adică Războiul din Ucraina, dar efectele celor 2 ani de Restricțiile Socio-Economice ale Pandemiei generează turbulente majore in economia Mondiala si a României, precum ar fi inflația galopanta si problema stocurilor de marfa si de resurse si in logistica de aprovizionare cu marfa.

Situația Geo-Politica la nivel Mondial, creata de Războiul politic si economic din Ucraina, cu parare de rău pentru ceea ce se întâmpla pentru populația Ucraineana, VA FAVORIZA sectoarele forestiere din întreaga Uniune Europeana. Decizia unanima a tarilor UE de a devenii INDEPENDENTE Energetic (gaz si petrol) de Rusia, a determinat găsirea si accesarea de RESURSE REGENERABILE pentru a înlocui GAZUL necesar sistemului energetic de încălzire.

Însă, războiul din Ucraina poate crea anumite blocaje economice si politice in Romania care sa influențeze si sectorul forestier.

#### 3.2 RISCUL DE CREDIT

Compania este expusă riscului de credit, având în vedere că natura specifică a activității și modelul de afaceri implică creditarea clienților pentru o perioadă cuprinsă între 60 și 120 de zile. Pentru a reduce expunerea la riscul de neplată a creanțelor specifice sectorului, Alser Forest a adoptat o politică atentă de selecție a clienților, excluzând firmele mici fără un istoric de buni platnici și s-a concentrat în schimb pe firmele mari din sectorul forestier. Toți agenții de vânzări ai companiei au proceduri clare de vânzare si creditare către clienți. De asemenea sistemul informatic ERP atenționează periodic situația facturilor restante si blochează livrarea de marfa către clienții cu facturi restante. Pentru a reduce riscul de credit, Alser Forest SA a semnat pana in prezent cu 90% din clienți contract de furnizare marfa având garanție un Bilet la Ordin Avalizat. In companie exista o persoana dedicata (Departamentul de Risc) care zilnic urmărește facturile emise si evaluează solvabilitatea clienților. În urma evaluării realizate, clienții pot beneficia de o limită de credit, cu ajutorul căreia pot achiziționa produse din portofoliul Alser Forest. Această activitate de evaluare este desfășurată de Departamentul de Risc al Alser Forest, care a fost înființat în Noiembrie 2019. Departamentul de Risc din cadrul companiei face o evaluare detaliată a fiecărui client trimis spre aprobare de către echipa de vânzări din teren. Rolul departamentului este de a reduce riscul de finanțare prin politici de risc adaptate liniilor Alser Forest. Politica de risc se bazează pe definirea unui set de criterii de evaluare, criterii care țin cont de o evaluare corectă a solvabilității clientului din punct de vedere comercial (număr contracte cu statul si cu instituțiile private), legal (incidente CIP, nr. litigii) și financiar (cifra de afaceri, număr de angajați, active imobilizante, stocuri, etc.). Finanțarea sau acordarea unei limite de credit se realizează pe baza criteriilor menționate mai sus, fiecare limită de credit fiind garantată prin instrumente de garanție (Bilete la Ordin Avalizate) sau garanții suplimentare solicitate în urma efectuării analizei clientului. Procesul de monitorizare a clienților ajută la identificarea posibilelor situații sau modificări din punct de vedere juridic și financiar care pot

intervenii în activitatea clientului cărui i s-a acordat linia de credit. Aceste situații pot duce la modificarea deciziei de finanțare. Procesul de monitorizare se realizează din momentul acordării liniei de credit până la momentul încasării creanțelor. Procedura de colectare a datoriilor este structurată pe perioade specifice care permit atât colectarea pe cale amiabilă, cât și executarea garanțiilor, dacă este cazul. Toate aceste activități incluse în procedura de risc permit o evaluare cât mai exactă a solvabilității clientului în momentul solicitării finanțării și a capacității sale viitoare de plată, astfel încât decizia de finanțare să fie luată în condiții de zero risc în ceea ce privește recuperarea la termen a finanțării oferite clientului. Departamentul de Risc folosește ca unelte de evaluare clienți platformele online, RISCO, CONFIDAS și Datele publicate pe situl Ministerul Finanțelor, ANAF. Alser Forest SA are contract de colaborare pe termen lung cu casa de avocatură Popa Marin și Asociații ( <http://www.popa-marin.ro/> ) care se ocupa de toate procedurile de executare și litigii cu clienții rău platnici. Cu toate acestea, chiar și cu această evaluare atent efectuată de către Departamentul de Risc, există totuși riscul unei pierderi financiare ca urmare a încălcării obligațiilor contractuale de către un client care a achiziționat produse Alser Forest.

Cu toate acestea, riscurile prezentate în această secțiune nu includ în mod necesar toate riscurile asociate cu activitatea emitentului, iar compania nu poate garanta că include toate riscurile relevante. Pot exista și alți factori de risc și incertitudini despre care compania nu este conștientă la momentul pregătirii acestui raport și care pot modifica în viitor rezultatele reale, condițiile financiare, performanțele și realizările emitentului. De aceea, investitorii sunt încurajați să efectueze verificări prealabile pentru a-și pregăti propria evaluare a oportunităților de investiții.

### 3.3 RISCUL CRIZEI STOCURILOR LA FURNIZORI

Alser Forest preconizează o criza de stocuri de marfa la Furnizorii, o problema cu care se va confrunta întreaga economie globala. Termenele de livrare și producție la majoritatea furnizorilor noștri au crescut semnificativ mai mult fata de anii anteriori Pandemiei Covid 19. Pentru a reduce acest Risc, Alser Forest trebuie să își asigure, din timp, stocurile necesare pentru a nu-si influenta rezultatele vânzărilor în viitor.

Pana în prezent Alser Forest sa asigurat și a comandat din timp mărfurile necesare pentru Semestrul 2 din anul 2022.

### 3.4 RISCUL COSTURILOR DE LOGISTICA CRESCUTE EXAGERAT

De asemenea, compania are importuri de marfa și din China, activitate care este influențată de creșterea semnificativa a costurilor de transport din China spre Europa, lucru ce va impacta profitabilitatea anumitor produse vândute de Alser Forest. Blocajele de logistica a mărfi ce vine din China poate să fie un risc

de luat in calcul in viitorul apropiat. Costul transportului unui container maritim din China la Constanta a crescut de 3-4 ori fata de anii dinaintea Pandemiei.

Alser Forest a început din încă din S2 2021 sa caute potențiali furnizori din zona Euro, Turcia, America, care sa înlocuiască furnizorii din China, in cazul unui blocaj de logistica si blocaj de stocuri produs in China.

### 3.5 AȘTEPTĂRI PENTRU S2 2022

A doua jumătate a anului 2022 arata promițător pentru vânzările companiei, mai ales prin cele deja 6 contracte de vânzare utilaje semnate in S2 2021 si care se vor finaliza in S2 2022 cu o valoare totala de 9,6 milioane de lei.

De asemenea, in sectorul forestier începe campania de Toamna-Iarna (15 Septembrie – 15 Decembrie) in care activitățile forestiere sunt fără restricții. Restricțiile de operare in pădure fiind in perioada 15 Aprilie - 15 Septembrie, când sunt permise numai lucrări de rărituri si lucrări care nu afectează regenerarea pădurilor.

In sectorul forestier lunile cu activitatea cea mai slaba sunt Iulie-August fiind si perioada de restricții in pădure precum si perioada de concedii. Alser Forest in perioada de vara se focalizează mult pe încheierea contractelor de livrare utilaje si echipamente pentru perioada de toamna-iarna.

**Alser Forest, bazându-se pe contractele deja semnate si cu discuțiile deja avansate purtate cu clienții, se așteaptă sa atingă la finalul anului 2022 o cifra de Afaceri de 35 milioane lei.**

## IV. DECLARAȚIA CONDUCERII

Subsemnatul Albert Serban, în calitate de Președinte al Consiliului de Administrație al Alser Forest SA, companie cu sediul în Localitatea Săcele, județul Brasov, str. Tărlungeni, nr.32, CUI 20951361, număr de înregistrare la Registrul Comerțului J04/2938/2008, confirmă, conform celor mai bune informații disponibile, că situațiile financiare interimare consolidate simplificate neaudiate pentru perioada de șase luni încheiată la 30 iunie 2022 redau o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare și a situației veniturilor și cheltuielilor Alser Forest și că raportul de management oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a evenimentelor importante care au avut loc în primele șase luni ale exercițiului financiar 2022.

CEO & Președinte al Consiliului de Administrație

Albert Serban



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 **2022**

Versiuni **Atenție!**

Suma de control 150.000

Entitatea **ALSER FOREST S.A.**

Adresa

Județ **Brasov** Sector Localitate **SACELE**  
 Strada **SOSEAUA TARLUNGENI** Nr. **32** Bloc Scara Ap. Telefon **0268249908**

Număr din registrul comerțului **J08/2938/2008**

Cod unic de inregistrare **2 0 9 5 1 3 6 1**

Forma de proprietate

**35--Societati cu raspundere limitata**

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

**4669 Comerț cu ridicata al altor mașini și echipamente**

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

**4669 Comerț cu ridicata al altor mașini și echipamente**

**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 30.06.2022 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.1669/ 2022 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

**SERBAN ALBERT**

Numele si prenumele

**APREOTESEI DAN**

?

Calitatea

**21 --PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR**

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

**25204**

CIF/ CUI membru CECCAR

**1 9 3 8 9 8 6 4**

Semnătura

Semnătura electronica

**Formular VALIDAT**



## SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2022

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr. 1669/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2022	30.06.2022
A		B	1	2
<i>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</i>				
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	1.715	994
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	1.537.524	1.642.462
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	0	0
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	1.539.239	1.643.456
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
<b>I. STOCURI</b> (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	8.964.731	14.648.055
<b>II. CREANȚE</b>				
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)	6.664.581	7.166.804
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)	0	0
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	6.664.581	7.166.804
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	0	0
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	4.100.411	499.548
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	19.729.723	22.314.407
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)</b>	12	10	54.248	76.206
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	54.248	76.206
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	13	7.164.245	9.424.782
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)</b>	16	14	12.619.726	12.965.831
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)</b>	17	15	14.158.965	14.609.287
<b>G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+473***+509+5186+519)	18	16	11.854.340	11.724.972
<b>H. PROVIZIOANE (ct. 151)</b>	19	17	0	0
<b>I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)</b>	20	18	0	0
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20	0	0
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	0	0



Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
<b>3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)</b>	27	25	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28	0	0
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)</b>	31	29	150.000	150.000
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	150.000	150.000
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31	0	0
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32	0	0
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33	0	0
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34	0	0
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	37	35	0	0
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>	38	36	0	0
<b>IV. REZERVE (ct.106)</b>	39	37	73.198	73.198
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38	0	0
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39	0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40	0	0
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>				
<b>SOLD C (ct. 117)</b>	43	41	0	1.471.332
<b>SOLD D (ct. 117)</b>	44	42	0	0
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE</b>				
<b>SOLD C (ct. 121)</b>	45	43	2.081.427	1.189.785
<b>SOLD D (ct. 121)</b>	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	0	0
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)</b>	48	46	2.304.625	2.884.315
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47	0	0
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48	0	0
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)</b>	51	49	2.304.625	2.884.315

\*) 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

SERBAN ALBERT

Semnătura \_\_\_\_\_

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

APREOTESEI DAN

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

25204

Formular  
VALIDAT



**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 30.06.2022

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.1669/ 2022	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
			01.01.2021- 30.06.2021	01.01.2022- 30.06.2022
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	14.211.962	14.888.136
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	14.211.962	14.888.136
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	1.298.539	2.217.681
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	12.930.314	12.670.455
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	16.891	0
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06	0	0
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	0	0
Sold D	08	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10	0	0
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11	0	0
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	0	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	37.689	32.128
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	16	16	14.249.651	14.920.264
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	354.917	545.882
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	43.156	111.820
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	103	504
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20	9.813.897	9.446.123
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21	10.457	23.166
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	22	455.768	859.826
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	445.299	842.213
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	10.469	17.613
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	26	25	141.398	207.735



a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	141.398	207.735
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	29	28	4.667	-587
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29	4.667	-587
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30	0	0
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	32	31	1.879.422	2.012.501
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	1.844.919	1.977.810
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	34	33	18.103	25.835
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	35	34	0	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	36	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	37	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	38	37	16.400	8.856
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	39	-5.600	0
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	41	41	5.600	0
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	42	42	12.677.271	13.160.638
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	1.572.380	1.759.626
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	47	25	49
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	50	35.295	39.655
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	51	51		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	52	52	35.320	39.704
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	54	54	0	0
- Venituri (ct.786)	55	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	56	91.453	330.199
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58	124.286	100.339
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	59	59	215.739	430.538
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				

- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	180.419	390.834
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	62	62	14.284.971	14.959.968
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	63	63	12.893.010	13.591.176
<b>19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	1.391.961	1.368.792
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	66	228.792	179.007
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	67	0	0
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	68	0	0
<b>23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	1.163.169	1.189.785
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	70	0	0

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 24 (cf.OMF nr.1669/ 2022)- 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 34 (cf.OMF nr.1669/ 2022)- 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,**

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

SERBAN ALBERT

Numele si prenumele

APREOTESEI DAN

Semnătura \_\_\_\_\_

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

25204



# DATE INFORMATIVE

la data de 30.06.2022

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

<b>I. Date privind rezultatul inregistrat</b>	Nr.rd. OMF nr.1669 / 2022	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A		B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1	1.189.785	
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	729.427	729.427	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	729.427	729.427	
- peste 30 de zile	06	06	431.364	431.364	
- peste 90 de zile	07	07	180.240	180.240	
- peste 1 an	08	08	117.823	117.823	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09	0	0	
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10	0	0	
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	0	0	
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13	0	0	
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15	0	0	
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	0	0	
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)	0	0	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	30.06.2021	30.06.2022	
A		B	1	2	
Numar mediu de salariatii	20	19	27	34	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	30	35	
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, permise în concesiune, din care:			21	22	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			22	23	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			23	24	



<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
<b>Subvenții</b> 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)	
<b>Creanțe restante</b> , 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	
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Convaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	59.380
Convaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0
- din fonduri publice	45	40	
- din fonduri private	46	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0
- cheltuieli curente	48	43	
- cheltuieli de capital	49	44	
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Cheltuieli de inovare	50	45	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)	
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	0
- 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	0	21.008
- 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	374.709	2.638
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	374.709	2.638
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	374.709	2.638
- 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	6.063.571	7.918.656
- 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	1.742.384	2.660.427
- 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	864.794	1.572.138
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	0	0
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	36.730	9.553
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	8.054	9.029
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	28.676	524
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	0	0
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65	0	0
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66	0	0
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	0	0
- 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 statului neincasate 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		
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72	0	0
- 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	244.400	277.096
- 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	0	
- de la nerezidenți	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	352.294	
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83	0	0
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	31.650	57.396
- în lei (ct. 5311)	99	85	31.650	57.396
- în valută (ct. 5314)	100	86	0	0
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	1.469.587	347.089
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	314.888	320.018
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	1.154.699	27.071
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	-4.248	-7.760
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	-4.248	-7.760
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94	0	0
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	7.973.476	6.535.514
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	0	0

- în lei	111	97		
- în valută	112	98	0	0
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	0	0
- în lei	114	100		
- în valută	115	101	0	0
Credite de la trezoreria statului și dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102	0	0
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103	0	0
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104	0	0
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107	837.942	1.010.805
- 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	7.410.009	5.693.472
- 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	7.410.009	1.224.109
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	44.509	79.795
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	518.158	762.247
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	25.952	46.623
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	492.221	715.639
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	0	0
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115	-15	-15
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116	0	0
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119	0	0
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120	0	0
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		



Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	800			
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123	0	0		
-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	800	1		
- 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	0	0		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127	0	0		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128	0	0		
- 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	150.000	150.000		
- acțiuni cofate 4)	150	131	150.000	150.000		
- 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	630	630		
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2021</b>	<b>30.06.2022</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	0	0		
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2021</b>	<b>30.06.2022</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2021</b>	<b>30.06.2022</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
<b>XII. Capital social vărsat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2021</b>		<b>30.06.2022</b>	
			<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	160	141	150.000	X	150.000	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151	150.000	100,00	150.000	100,00
- deținut de alte entități	171	152				

XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
			2021	2022
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	172	152a (312)	84.095	610.095
XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		B	2021	2022
- dividendele interimare repartizate <sup>8)</sup>	173	152b (315)		
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		B	30.06.2021	30.06.2022
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)	
		B	30.06.2021	30.06.2022
Venituri obținute din activități agricole	178	157		
XVII. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		B	30.06.2021	30.06.2022
- inundații	180	157a (322)		
- secetă	181	157b (323)		
- alunecări de teren	182	157c (324)		
		157d (325)		



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

Numele si prenumele

SERBAN ALBERT

Numele si prenumele

APREOTESEI DAN

Semnatura \_\_\_\_\_

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

25204

**Formular  
VALIDAT**

\*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) - reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea 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 reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul 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', 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) !

Conturi entitati mari, mijlocii si  
mici

1011 SC(+)F10S.R31

OK

?

Preluare F10, F20 col.2

Sterge date incarcate

1		(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)	
Nr.cr.	Cont	Suma	
1			

-

+

Salt