

## HOTARAREA NR.24/19.08.2024

Consiliul de Administratie al MUNICIPAL CONSTRUCT SA Targoviste numit conform Hotararii Adunarii Generale a Actionarilor nr.10/20.07.2021 in temeiul prevederilor Actului Constitutiv , ale Legii nr.31/1990 republicata si OUG nr.109/2011 cu modificarile si completarile ulterioare, intrunit in sedinta din data de 19.08.2024, ora 12,00 la sediul societatii din Targoviste, strada IC Bratianu Nr.38;

Avand in vedere :

- HCL nr.29/31.01.2011 si Actul Constitutiv al MUNICIPAL CONSTRUCT SA TGV.

Tinand seama de :

- Prevederile Ordinului 1802/2014 - reglementari contabile privind situatiile financiare anuale individuale si consolidate ;
- Prevederile OMFP NR.3100/04.07.2024 pentru aprobarea Sistemului de raportare contabila la 30 iunie 2024 a operatorilor economici ;
- Raportul nr.6076/08.08.2024 pe baza de Bilant privind situatiile financiare anuale la data de 30.06.2024 a operatorilor economici intocmit de Directorul General - ec. Stanciu Mihail si sef serviciu financiar contabilitate – ec.Stoican Titel-Constantin ;
- Procesul – verbal nr.08/19.08.2024 si ordinea de zi aprobata ;

In temeiul Legii 31/1990 conform prevederilor art.142 alin.2 lit.e si Actului Constitutiv prevederile art.18 alin.6 lit.g, cu unanimitate de voturi :

### HOTARASTE :

Art.1 Aproba ,, Situatiile financiare anuale la data de 30.06.2024,, ale MUNICIPAL CONSTRUCT SA Targoviste, conform anexe care fac parte integranta din prezenta hotarare .

Art.2 Cu ducerea la indeplinire a prezentei hotarari se imputerniceste conducerea societatii , comp.financiar – contabilitate si secretarul Consiliului de Administratie pentru comunicare .

PRESEDINTE CA ,  
conf.dr.ing. Ivanovici Traian Daniel



## RAPORT

S.C. MUNICIPAL CONSTRUCT S.A.	
TARGOVISTE - DAMBOVITA	
INTRARE	Nr. 6076
IESIRE	
Ziua 08 Luna 08 An 2024	

### **Privind situatiile financiare semestriale la data de 30.06.2024**

Raportarile contabile ale societatii la data 30.06.2024 sintetizeaza indicatorii de baza ai activitatii contabile si tehnic operative din activitatea societatii si care trebuie sa dea o imagine fidela, clara si completa a patrimoniului, a situatiei financiare si a rezultatelor obtinute.

Situatiile financiare au fost intocmite cu respectarea Ordinului nr. 1802/2014 - „Reglementari contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate”, in conformitate cu OMFP nr. 3100/04.07.2024 pentru aprobarea Sistemului de raportare contabila la 30 iunie 2024 a operatorilor economici.

Potrivit legislatiei in vigoare, raportarea contabila anuala cuprinde :

1. bilanț prescurtat (cod 10);
2. cont de profit și pierdere (cod 20);
3. date informative( cod 30);

#### **I. In formularul de bilant sunt evidentiata:**

**1) Imobilizari necorporale** – la data de 30.06.2024 societatea inregistreaza imobilizari necorporale in valoare de **9.848,49** lei cu o valoare neta de **2.105,5** lei. Valoarea amortizarii tuturor imobilizarilor necorporale in perioada 01.01.2024 – 30.06.2024 fiind de 574,22 lei.

**2 ) Imobilizari corporale** – la data de 30.06.2024 valoarea neta a imobilizarilor corporale este de **8.001742,25** lei cuprinzand si investitiile in curs in valoare de **7.317.621** lei, respectiv motoarele preluate de la Termica SA.

Amortizarea inregistrata in primul semestru al anului 2024 pentru imobilizarile corporale este de **104.223,43** lei.

La data de 30.06.2024 valoarea neta a imobilizarilor corporale este de:

- Constructii – **324.597,64** lei;
- Echipament tehnologic si mijloace de transport – **347.108,79** lei;
- Imobilizari corporale in curs de executie – **7.317.621,00** lei;

In contul 231” imobilizari corporale in curs” sunt inregistrate 7 motoare termice perkins, conform facturii 121/30.10.2013 de la firma SC NUON ENERGY ROMANIA SRL si a contractului ATA incheiat in anul 2013, conform H.C.L. 113/2013 in valoare de 7.317.621 lei fara TVA, pentru care s-au primit sume cu caracter de subventii pentru investitii in valoare de 7.500.000 lei.

### 3) Stocuri

Valoarea stocurilor la 30.06.2024 este de **13.586.575,41** lei in valoare neta reprezentand :

- materii prime si materiale – 124.007,3 lei
- obiecte de inventar- 4.327,2 lei
- produse finite – 191.579,61 lei
- **productia neterminata (nefacturata)** in suma de **13.266.661,29** lei.

### 4 ) Analiza creantelor si datoriilor:

#### a ) Datorii:

TOTAL DATORII :	<b>13.385.959,16</b> lei
- leasinguri financiare pe o perioada de 5 ani –	14.751,65 lei
- furnizori si efecte de platit	12.165.757,22 lei

In valoarea furnizorilor este si suma de 102.703,12 lei datorata pentru achizitii de mijloace fixe astfel:

- o SC. NUON ENERGY ROMANIA SRL = 100 lei
- o INFRA MIXT SRL = 102.603,13 lei

Pentru suma de 411.315,02 lei au fost emise bilete la ordin.

- salarii – 472.432,58 lei
- datorii catre bugete – 733.017,55 lei.

DATORII FURNIZORI – CURENTE	- <b>3.208.874,81</b> lei
- RESTANTE	- <b>8.540.807,34</b> lei
TOTAL	- <b>11,749.682,15</b> lei

#### b) Creante:

Total creante	<b>2.019.114,2</b>
lei	
din care :	
- TVA neexigibil ( TVA la incasare )	186.364,08 lei
- TVA de recuperat	351.530,70
lei	
- clienti incerti	147.428,79 lei
- clienti de incasat	461.438,41 lei
- alte creante sociale(sume sanatare)	7.905,00 lei
- cheltuieli inregistrate in avans (asigurari, abonamente)	43.010,45 lei
- avansuri acordate furnizorilor	442.284,65 lei
- garantii de buna executie	379.152,12 lei
<b>CREANTE RESTANTE</b>	<b>589.252,33</b> lei

## 5) Venituri in avans

In acest cont sunt inregistrate sumele primite cu caracter de subventii pentru investitii de la PRIMARIA TARGOVISTE in suma de **7.500.000** lei pentru plata celor 7 motoare termice perkins, conform facturii 121/30.10.2013 de la firma SC NUON ENERGY ROMANIA SRL si a contractului ATA incheiat in anul 2013, conform H.C.L. 113/2013 in valoare de 7.317.621 lei fara TVA.

## 6) Conturi de disponibilitati

Soldurile conturilor de disponibilitati la 30.06.2024 reprezinta:

- soldul contului 5311 – 122,37 lei – numerarul aflat in caseria unitatii;
- soldul contului 5121 – 122.888,68 lei – conturi la banci in lei.

## 7) Capitalurile proprii

La data de 30.06.2024 structura capitalului propriu este urmatoarea :

<b>Total</b>	<b>2.826.258 lei</b>
din care:	
Capital social subscris	6.312.310,00 lei
din care: varsat	6.312.310,00 lei
Rezerve	695.707,49 lei
din care:	
rezerve legale	41.723,09 lei
rezerve din reevaluar	66.275,00 lei
alte rezerve	587.709,40 lei
Rezultatul raportat	3.119.677 lei
Rezultatul exercitiului 30.06.2024 – pierdere	- <b>1.062.082,23 lei</b>

Numarul de actiuni detinut la 30.06.2024 are urmatoarea componenta:

- Consiliul Local al Municipiului Targoviste - 631.221 actiuni
- Consiliul Local al Comunei Dragomiresti - 10 actiuni

## 8) Conturile din afara bilantului

In conturile in afara bilantului sunt inregistrate:

- materiale primite in pastrare in valoare de 194.619,97 lei;
- stocuri de natura obiectelor de inventar date in folosinta in valoare de 234.393.86 lei;
- bunuri primite in concesiune in valoare 5.477.501,50 lei;

- alte bunuri primite in custodie de la SC AROBS TRANSILVANIA in valoare de 5.049,65 lei.

## 9) Analiza activului net

***Din analiza activelor, datoriilor si capitalurilor proprii se constata ca, in urma pierderilor inregistrate de catre unitate, activul net al societatii, determinat ca diferenta intre totalul activelor si totalul datoriilor, s-a diminuat la mai putin de jumatate din valoarea capitalului social subscris.***

## II . Note asupra contului de profit si pierdere

Conform **ordonanței de urgență nr. 65/2024 pentru modificarea și completarea Ordonanței Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară**, va inaintam spre analiza si aprobare realizarea Bugetului de Venituri si Cheltuieli pe trimestrul II 2024.

Indicatorii financiari realizati de Municipal Construct SA in perioada de raportare 01.01-30.06.2024 sunt prezentati comparativ cu cei obtinuti in aceeasi perioada a anului 2023:

lei

NR. CRT.	INDICATOR	REALIZARI 01.01- 30.06.2023	REALIZARI 01.01- 30.06.2024	2024/2023 %
1	Cifra de afacere	10.644.863	15.387.513	144,55
2	Venituri din exploatare	13.761.310	9.492.702	68,98
3	Cheltuieli din exploatare	13.816.457	10.553.342	-76,38
4	Profit/pierdere din exploatare	-55.147	-1.060.640	1827
5	Venituri financiare	568	488	85,92
6	Cheltuieli financiare	4416	1.930	43,7
7	Profit/pierdere financiar	-3.848	-1.442	137,47
8	Total venituri	13.761.878	9.493.190	68,98
9	Total cheltuieli	13.820.873	10.555.272	76,37
10	Rezultatul brut	-58.995	-977.476	1656
11	Impozit pe profit	0	0	0
12	Rezultatul net	-58.995	-1.062.082	1800

In ceea ce priveste structura cifrei de afaceri se mentioneaza ca aceasta s-a realizat in principal din lucrari de prestari de servicii, catre Primaria Targoviste, directiile din subordine, prestari servicii intretinere scoli, gradinite si licee.

Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie 2024 este de 97 iar numarul mediu pe trimestrul II al anului 2024 este de 95.

### ASPECTE ECONOMICE:

La data de 30.06.2024 Municipal Construct SA inregistreaza o pierdere de 1.062.082,23 lei.

Datoriile unitatii sunt in valoare totala de 13.385.959,16 lei astfel:

Datorii catre furnizori in valoare de 11.749.682,15 lei, din care restante 8.540.807,34 lei.

Pentru suma de 411.315,02 lei au fost emise bilete la ordin.

Datorii catre bugete in valoare de 733.017,55 lei.

Societatea are la aceasta data 1 contract de leasing in derulare pentru achizitia de utilaje necesare la executarea lucrarilor. Datoria totala pentru acest leasing este de 78.689.83 lei, rata lunara fiind de aproximativ 6.000 lei.

Alte datorii in valoare de 472.432,58 lei reprezentand salarii aferente lunii iunie cu data de achitare 15.07.2024.

La data prezentei, S.C. Municipal Construct SA are creante in valoare de 2.019.114,2 lei (clienti in valoare de 461.438,41 lei).

Valoarea productiei nefacturate este de 13.586.575,41 lei.

### ASPECTE LEGATE DE FORTA DE MUNCĂ:

Lipsa lucrarilor si acordarea drepturilor salariale conform noului Contract Colectiv de Munca negociat, are drept consecinta neacoperirea cheltuielilor cu forta de munca, reflectandu- se in rezultatul financiar al societatii. Totodata cheltuiala efectuata cu forta de munca pentru orele suplimentare este neacoperita prin veniturile realizate.

Societatea a inregistrat:

#### 1. VENITURI DIN EXPLOATARE in valoare de 9.492.702 lei reprezentand:

- Venituri din vanzarea produselor finite in valoare de 95.374,21 lei;
- Venituri din serviciile prestate in valoare de 15.292.139,19 lei;

- Veniturile aferente costului productiei in curs de executie in valoare de 5.898.311 lei.
- Alte venituri din exploatare in valoare de 3.500 lei.

## 2. VENITURI FINANCIARE in valoare de 568 lei

- sunt obtinute din sconturi, subventii investitii, dobanzi si imputatii.

## 3.CHELTUIELI DE EXPLOATARE in valoare de 10.553.342lei din care :

- Cheltuieli cu materiile prime , materialele consumabile, combustibil, piese de schimb, ambalaje in valoare de 2.819.764,61 lei;
- Cheltuieli cu materiale de natura obiectelor de inventar si echipament de protectie in valoare de 15.502,17 lei;
- Cheltuieli privind energia, gaze si apa in valoare de 22.400,71 lei;
- Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile 43.352,03 lei;
- Cheltuieli cu redevente si chirii 11.537,37 lei din care mentionam: redeventa in valoare de 5.222,94 lei si chirii 6.314,43 lei ( GPS si butelii oxigen);
- Cheltuieli cu prime de asigurare in valoare de 21.307,72 lei;
- Cheltuieli cu pregatirea profesionala 700 lei in vederea obtinerii autorizatiilor de functionare;
- Cheltuieli de protocol in valoare de 4.641,22 lei;
- Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal in valoare de 970,28 lei;
- Cheltuieli cu serviciile postale si taxe de telecomunicatii in valoare de 12.815,85 lei;
- Cheltuieli cu serviciile bancare in valoare de 1.735,14 lei;
- Cheltuieli cu alte servicii executate de terti in valoare de 3.213.778,38 lei reprezentand 30,5 % din totalul cheltuielilor de exploatare din care: cheltuieli de inchirieri de utilaje – 98.807 lei, cheltuieli privind consultanta juridica 24.000 lei, cheltuieli cu asistenta tehnica si consultanta IT 7.200 lei etc., prestari servicii executate de terte persoane in valoare de 3.068.709.4 lei.
- Cheltuieli cu taxele locale si alte varsaminte in valoare de 76.830,65 lei.
- Cheltuieli cu dobanzi si penalitati in valoare de 18.956,24 lei, din care majorari contracte MUNICIPAL SECURITY SRL in valoare de 12.145 lei, majorari catre bugete in valoare 4.079,15 lei pentru plata cu intarziere a datoriilor catre bugetul de stat si bugetul asigurarilor sociale, majorari contracte comerciale in valoare de 2.732,09 lei.
- Cheltuielile cu personalul in valoare de 4,229.994 lei din care: 3.937.273 lei sunt cheltuielile cu salariile si protectia sociala, bonusuri 140.226 lei, cheltuieli aferente contractelor de mandat, 146.646 lei(director, consiliu de administratie si AGA);
- Cheltuieli cu amortizarea imobilizatiilor in valoare de 104.797,65 lei;
- Cheltuieli cu onorariile 10.000 lei –cheltuieli cu auditul statutar si expert evaluator.

**4. CHELTUIELI FINANCIARE in valoare de 4.416 lei, din care :**

- Cheltuieli privind dobanzile 1.453,88 lei pentru contractele de leasing;
- Cheltuieli cu diferentele de curs valutar 476,12 lei pentru contractele de leasing.

Indicatorii realizati in perioada 01.01.2024 - 30.06.2024 fata de indicatorii aprobati prin Bugetul de Venituri si Cheltuieli se prezinta astfel :

lei

Nr. crt.	Indicatorul	Aprobat TR II 2024	Realizat TR II 2024	% Realizat(+/-) fata de planificat
1	2	3	4	5
1.	Venituri din exploatare	11.158.000	9.492.702	85,08
2.	Cheltuieli din exploatare	11.094.000	10.553.342	95,13
3.	Profit/Pierdere din exploatare	64.000	-1.060.640	1657
4.	Venituri financiare	1.000	488	48,8
5.	Cheltuieli financiare	6.000	1.930	32,17
6.	Profit /pierdere financiar	-5.000	-1.442	28,89
7.	Total venituri	11.159.000	9.493.190	85,08
8.	Total cheltuieli	11.100.000	10.555.272	95,1
9.	Profit / pierdere	59.000	-1.062.082	1800
10.	Plati restante	7.500.000	9.040.125	120,54
11.	Creante restante	450.000	689.252	153,17

In perioada 01.01.2024 – 30.06.2024 au fost achitate ratele de leasing, in valoare de 33.193,43 lei.

Bugetul de Venituri si Cheltuieli pe anul 2024 al societatii a fost aprobat prin HAGA nr. 4/22.02.2024, conform O.G. nr. 26/2013 si Ordinului MFP nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului si structurii bugetului de venituri si cheltuieli, precum si a anexelor de fundamentare a acestuia.

Director general,  
Ec. Stanciu Mihail



Sef serviciu fin. contabilitate,  
Ec. Stoican Titel-Constantin



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

S1027\_A1.0.0 18.07.2024 Tip situație financiară : BS

An  Semestru Anul **2024**

Suma de control 6.312.310

Entitatea MUNICIPAL CONSTRUCT SA

**Adresa**  
Județ Dambovita Sector Localitate TARGOVIȘTE  
Strada I.C.BRATIANU Nr. 38 Bloc Scara Ap. Telefon 0726175717

Număr din registrul comerțului J15/137/2011 Cod unic de înregistrare 2 8 0 7 5 4 6 1

Forma de proprietate 34 - Societati pe actiuni Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

4120 Lucrări de construcții a clădirilor rezidențiale și nerezidențiale Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4120 Lucrări de construcții a clădirilor rezidențiale și nerezidențiale

**Raportari contabile semestriale**

Entități mijlocii, mari și entități de interes public  
 Entități mici  
 Microentități

Entități de interes public ?

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

Raportare contabilă la data de 30.06.2024 întocmită de entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art.3 din OMF nr.3100/ 2024 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare 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	2.826.258
	Capital subscris	6.312.310
	Profit/ pierdere	-1.062.082

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele STANCIU MIHAIL

Semnătura



**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

STOICAN TITEL CONSTANTIN

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Nr.de înregistrare in organismul profesional

CIF/ CUI membru CECCAR

[Empty box for CIF/CUI]

Semnătura

[Handwritten signature]

STOICAN TITEL CONSTANTIN Digitally signed by STOICAN TITEL-CONSTANTIN Date: 2024.08.07 10:52:19 +03'00'

Semnătura electronica

**Formular VALIDAT**

## SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2024

- lei -

Denumirea elementului  (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr. 3100/ 2024	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2024	30.06.2024
A		B	1	2
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	2.680	2.105
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	8.098.237	8.001.743
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296* )	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	8.100.917	8.003.848
<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	19.441.260	13.588.650
II. CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	3.245.321	1.974.030
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	3.245.321	1.974.030
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	95.435	123.011
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	22.782.016	15.685.691
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)</b>	12	10	36.333	43.010
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	36.333	43.010
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
<b>DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	15	13	19.463.126	13.371.208
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)</b>	16	14	3.355.223	2.357.493
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)</b>	17	15	11.456.140	10.361.341
<b>G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+467+473***+509+5186+519)	18	16	47.469	14.752
<b>H. PROVIZIOANE (ct. 151)</b>	19	17	20.331	20.331
<b>I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)</b>	20	18	7.500.000	7.500.000
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	7.500.000	7.500.000
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21	7.500.000	7.500.000
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
<b>3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)</b>	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)</b>	31	29	6.312.310	6.312.310
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	6.312.310	6.312.310
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	37	35		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>	38	36	66.275	66.275
<b>IV. REZERVE (ct.106)</b>	39	37	629.432	629.432
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>				
<b>SOLD C (ct. 117)</b>	43	41	0	0
<b>SOLD D (ct. 117)</b>	44	42	5.333.900	3.119.677
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE</b>				
<b>SOLD C (ct. 121)</b>	45	43	2.214.223	
<b>SOLD D (ct. 121)</b>	46	44		1.062.082
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)</b>	48	46	3.888.340	2.826.258
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)</b>	51	49	3.888.340	2.826.258

\*) 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

STANCIU MIHAIL

Semnătura

Formular  
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

STOICAN TITEL CONSTANTIN

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 30.06.2024

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.3100/ 2024	Nr. rd.	Perioada de raportare	
			01.01.2023- 30.06.2023	01.01.2024- 30.06.2024
<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	10.644.863	15.387.513
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	10.644.863	15.387.513
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	10.644.863	15.387.513
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	0	0
<del>Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)</del>		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	3.113.947	
Sold D	08	08		5.898.311
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		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	0	0
Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	2.500	3.500
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	0	0
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15	0	0
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	16	16	13.761.310	9.492.702
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	7.012.339	2.819.765
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	20.879	15.502
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	30.702	22.401
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	18.702	12.028
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	9.449	7.259
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	0	0
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	0	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	3.785.923	4.028.545
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	3.611.329	3.910.828
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	174.594	117.717

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	139.177	104.798
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	139.177	104.798
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26	0	0
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28	0	0
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29	0	3.537
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30	0	3.537
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	3.048.904	3.562.331
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	2.505.298	3.455.007
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	36	33	10.911	11.537
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)	5.173	5.223
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)	0	0
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	39	33c (309)	5.738	6.314
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)	0	0
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)	0	0
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)	0	0
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)	72.787	76.831
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34	0	0
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35	0	0
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36	0	0
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	459.908	18.956
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	51	39	-221.466	0
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	53	41	221.466	0
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL</b> (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	13.816.458	10.553.342
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	55.148	1.060.640
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46	0	0

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	162	198
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48	0	0
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49	0	0
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50	406	290
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	63	51	0	0
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	64	52	568	488
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	66	54	0	0
- Venituri (ct.786)	67	55	0	0
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56	3.622	1.454
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57	0	0
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	794	476
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	71	59	4.416	1.930
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	3.848	1.442
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	74	62	13.761.878	9.493.190
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	75	63	13.820.874	10.555.272
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	58.996	1.062.082
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	0	0
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	79	66a (304)	0	0
Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	80	66b (305)	0	0
23. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	81	67	0	0
24. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	82	67a (317)	0	0
25. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	83	68	0	0
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 67a - 68 - 66a + 66b)	84	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 67a + 68 - 64 + 66a - 66b)	85	70	58.996	1.062.082

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

La rândul 46 (cf.OMF nr.3100/ 2024)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

## ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

STANCIU MIHAIL

Semnătura



Formular  
VALIDAT

## INTOCMIT,

Numele si prenumele

STOICAN TITEL CONSTANTIN

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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.3100 /2024	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Unitați care au inregistrat profit		01	01			
Unitați care au inregistrat pierdere		02	02	1		1.062.082
Unitați 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	04	8.873.952	8.758.202	115.750
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05	8.374.634	8.258.884	115.750
- peste 30 de zile		06	06	2.201.010	2.191.813	9.197
- peste 90 de zile		07	07	4.446.359	4.442.509	3.850
- peste 1 an		08	08	1.727.265	1.624.562	102.703
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09	484.116	484.116	
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate		10	10	416.545	416.545	
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11	67.571	67.571	
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13			
- alte datorii sociale		14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii		16	16			
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17	15.202	15.202	
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)	15.202	15.202	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18			
<b>III. Numar mediu de salariatii</b>			Nr. rd.	30.06.2023		30.06.2024
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Numar mediu de salariatii		20	19	103		95
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie		21	20	106		97
<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	5.223
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23	

<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 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	608.687
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	413.300
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	195.567
<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	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2023</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>30.06.2024</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
- 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>30.06.2023</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>30.06.2024</b>
			<b>1</b>
			<b>2</b>
Cheltuieli de inovare	50	45	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)	
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2023</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>30.06.2024</b>
			<b>1</b>
			<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)	

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	198.324	379.152
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	198.324	379.152
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	198.324	379.152
- 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	1.030.320	1.051.152
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	322.495	689.252
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	73	61	685.815	733.017
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	25.274	679.578
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	660.541	34.926
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		18.513
- alte creanțe în legătură cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	46.914	43.010
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	46.914	43.010
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de 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		
sa în lei și în valută (rd.85+86 )	98	84	1.082	122
- în lei (ct. 5311)	99	85	1.082	122
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	79.652	122.889
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	79.652	122.889
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	12.523.977	13.385.960
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd.97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	78.690	14.752
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	11.652.545	12.165.757
- datorii comerciale în relația cu entitățile nefiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți nefiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu nefiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	464.727	472.433
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	328.015	733.018
- datorii în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	232.200	413.537
- datorii fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	73.406	300.967
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	16.121	18.514
- alte datorii în legatură cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	6.288	
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122				
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123				
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124				
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	6.312.310	6.312.310		
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133	6.312.310	6.312.310		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2023</b>	<b>30.06.2024</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	142.154	145.646		
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2023</b>	<b>30.06.2024</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2023</b>	<b>30.06.2024</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
<b>XII. Capital social vărsat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2023</b>		<b>30.06.2024</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</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	6.312.310	X	6.312.310	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	6.312.310	100,00	6.312.310	100,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	6.312.310	100,00	6.312.310	100,00
- 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				
- deținut de alte entități	171	152				

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Numele si prenumele

STANCIU MIHAIL

Semnatura


**Formular  
VALIDAT**

Numele si prenumele

STOICAN TITEL CONSTANTIN

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

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

\*\*\*\*) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile care intra în sfera de reglementare contabilă a Bancii Naționale a României, respectiv a Autorității de Supraveghere Financiară, societățile 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.

\*) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deduceri și impozitelor aferente. ...'

- , Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc).
- 2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile 'cu scadența inițială mai mare de un an' și 'datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)'.  
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datorii în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.  
4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.  
5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.  
6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.  
7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 3100/ 2024, la rd.161-171, în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.160.  
8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției.

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

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

Nr.cr.	Cont	Suma	
1	Alege cont		-
			+