S1027_A1.0.0 18.07.2024 Tip situaţie financiară : BS

*Bifati numai dacă este cazul :*

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

○ An ◉ Semestru Anul **2024**

Versiuni | **Atenţie !**

Suma de control 1.000.000

Entitatea: BAZA DE TRATAMENT SI AGREMENT BAILE SARATE OCNA MU

**Adresa**

| Judeţ | Sector | Localitate |
|---|---|---|
| Alba | | OCNA MURES |

| Strada | Nr. | Bloc | Scara | Ap. | Telefon |
|---|---|---|---|---|---|
| FABRICII | 12 | | | | 0774600834 |

Număr din registrul comerţului: J01/1054/2022

Cod unic de inregistrare: 46589673

Forma de proprietate: 34--Societati pe actiuni

Cod LEI (Legal Entity Identifier , conform ISO 17442):

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 6832 Administrarea imobilelor pe bază de comision sau contract

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN): 6832 Administrarea imobilelor pe bază de comision sau contract

## ◉ Raportari contabile semestriale

- ◉ **Entităţi mijlocii, mari si entităţi de interes public**
- ○ **Entităţi mici**
- ○ **Microentităţi**

☐ **Entităţi de interes public** ?

☐ 1. entităţile care au optat pentru un **exerciţiu financiar diferit de anul calendaristic**, cf.art. 27 din *Legea contabilităţii nr. 82/1991*

**Raportare contabilă la data de 30.06.2024 întocmită de entităţile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situaţiile financiare anuale individuale şi situaţiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările şi completările ulterioare, coroborat cu art.3 din OMF nr.3100/ 2024 şi care în exerciţiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare decat echivalentul in lei a 1.000.000 euro.**
**F10 - SITUATIA ACTIVELOR, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII**
**F20 - CONTUL DE PROFIT ŞI PIERDERE**
**F30 - DATE INFORMATIVE**

**Instrucţiuni** | **Corelatii**

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

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

**Import 'balanta.txt'**

**Import fisier XML creat cu alte aplicaţii**

**VALIDARE**

DEBLOCARE

ANULARE

LISTARE

## ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele: ENGI CORNELIU STEFAN LUCIAN

Semnătura _____

## INTOCMIT,

Numele si prenumele: CONTEXPERT DATA SRL

? Calitatea: 22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional: 14690

CIF/ CUI membru CECCAR: 41517870

Semnătura _____

ENGI CORNELIU-STEFAN-LUCIAN
Digitally signed by ENGI CORNELIU-STEFAN-LUCIAN
Date: 2024.08.17 20:17:36 +03'00'

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

# SITUAŢIA ACTIVELOR, DATORIILOR ŞI 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 | Sold la: 30.06.2024 |
|---|---|---|---|---|
| A | | B | 1 | 2 |
| **A. ACTIVE IMOBILIZATE** | | | | |
| I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904) | *01* | 01 | 1.794 | 2.658 |
| II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903) | *02* | 02 | 1.202.920 | 1.715.851 |
| III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296* ) | *03* | 03 | 10.000 | 10.000 |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (**rd. 01 + 02 + 03**) | *04* | 04 | 1.214.714 | 1.728.509 |
| **B. ACTIVE CIRCULANTE** | | | | |
| **I. STOCURI** (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901) | *05* | 05 | 193.438 | 524.746 |
| **II.CREANŢE** 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) | 281.581 | 103.771 |
| 2. Creanţe reprezentând dividende repartizate în cursul exerciţiului financiar (ct. 463) | *07* | 06b (302) | | |
| TOTAL (rd. 06a+06b) | *08* | 06 | 281.581 | 103.771 |
| III. INVESTIŢII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598) | *09* | 07 | | |
| IV. CASA ŞI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542) | *10* | 08 | 3.847.908 | 6.304.054 |
| ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (**rd. 05 + 06 + 07 + 08**) | *11* | 09 | 4.322.927 | 6.932.571 |
| **C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)** | *12* | 10 | | 118.490 |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*) | *13* | 11 | | 118.490 |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*) | *14* | 12 | | |
| **D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN** (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519) | *15* | 13 | 948.179 | 3.239.016 |
| **E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)** | *16* | 14 | 3.374.748 | 3.802.983 |
| **F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)** | *17* | 15 | 4.589.462 | 5.531.492 |
| **G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN** (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+467+473***+509+5186+519) | *18* | 16 | | |
| **H. PROVIZIOANE (ct. 151)** | *19* | 17 | | |
| **I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)** | *20* | 18 | | 9.062 |
| 1. Subvenţii pentru investiţii (ct. 475), **(rd.20+21)** | *21* | 19 | | |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*) | *22* | 20 | | |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*) | *23* | 21 | | |
| 2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (**rd.23+24**) | *24* | 22 | | 9.062 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 472*) | 25 | 23 | | 9.062 |
| Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 472*) | 26 | 24 | | |
| 3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (ct. 478) **(rd.26+27)** | 27 | 25 | | |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*) | 28 | 26 | | |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*) | 29 | 27 | | |
| Fondul comercial negativ (ct.2075) | 30 | 28 | | |
| **J. CAPITAL ŞI REZERVE** | | | | |
| I. CAPITAL (**rd. 30+31+32+33+34**) | 31 | 29 | 1.000.000 | 1.000.000 |
| 1. Capital subscris vărsat (ct. 1012) | 32 | 30 | 1.000.000 | 1.000.000 |
| 2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011) | 33 | 31 | | |
| 3. Patrimoniul regiei (ct. 1015) | 34 | 32 | | |
| 4. Patrimoniul institutelor naţionale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018) | 35 | 33 | | |
| 5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031) | 36 | 34 | | |
| **II. PRIME DE CAPITAL** (ct. 104) | 37 | 35 | | |
| **III. REZERVE DIN REEVALUARE** (ct. 105) | 38 | 36 | | |
| **IV. REZERVE** (ct.106) | 39 | 37 | 326.800 | 326.800 |
| Acţiuni proprii (ct. 109) | 40 | 38 | | |
| Câştiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141) | 41 | 39 | | |
| Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149) | 42 | 40 | | |
| **V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)** **SOLD C** (ct. 117) | 43 | 41 | 0 | 1.631.269 |
| **SOLD D** (ct. 117) | 44 | 42 | 72 | 0 |
| **VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRŞITUL PERIOADEI DE RAPORTARE** | | | | |
| **SOLD C** (ct. 121) | 45 | 43 | 3.589.534 | 2.573.423 |
| **SOLD D** (ct. 121) | 46 | 44 | | |
| Repartizarea profitului (ct. 129) | 47 | 45 | 326.800 | |
| **CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)** | 48 | 46 | 4.589.462 | 5.531.492 |
| Patrimoniul public (ct. 1016) | 49 | 47 | | |
| Patrimoniul privat (ct. 1017) 1) | 50 | 48 | | |
| **CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)** | 51 | 49 | 4.589.462 | 5.531.492 |

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.
**) Solduri debitoare ale conturilor respective.
***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

## ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

ENGI CORNELIU STEFAN LUCIAN

Semnătura _____

Formular VALIDAT

## INTOCMIT,

Numele si prenumele

CONTEXPERT DATA SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

14690

# CONTUL DE PROFIT ŞI PIERDERE

la data de 30.06.2024

Cod 20 - lei -

| Denumirea indicatorilor (formulele de calcul se refera la **Nr.rd.** din col.B) | Nr.rd. OMF nr.3100/ 2024 | Nr. rd. | Perioada de raportare | |
|---|---|---|---|---|
| | | | 01.01.2023-30.06.2023 | 01.01.2024-30.06.2024 |
| A | | B | 1 | 2 |
| 1. Cifra de afaceri netă (**rd. 02+03-04+06**) | 01 | 01 | 2.457.346 | 8.598.307 |
| - din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activităţii preponderente efectiv desfăşurate | 02 | 01a (301) | 2.454.876 | 8.575.842 |
| Producţia vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708) | 03 | 02 | 2.225.289 | 7.751.959 |
| Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707) | 04 | 03 | 232.057 | 846.348 |
| Reduceri comerciale acordate (ct. 709) | 05 | 04 | 0 | 0 |
| ~~Venituri din dobânzi înregistrate de entităţile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766* )~~ | | ~~05~~ | | |
| Venituri din subvenţii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411) | 06 | 06 | | |
| 2. Venituri aferente costului producţiei în curs de execuţie (ct.711+712) | | | | |
| Sold C | 07 | 07 | | |
| Sold D | 08 | 08 | | |
| 3. Venituri din producţia de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722) | 09 | 09 | 0 | 0 |
| 4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755) | 10 | 10 | | |
| 5. Venituri din producţia de investiţii imobiliare (ct. 725) | 11 | 11 | | |
| 6. Venituri din subvenţii 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 | | 20.625 |
| -din care, venituri din subvenţii pentru investiţii (ct.7584) | 14 | 14 | 0 | 0 |
| -din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815) | 15 | 15 | 0 | 0 |
| **VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)** | 16 | 16 | 2.457.346 | 8.618.932 |
| 8. a) Cheltuieli cu materiile prime şi materialele consumabile (ct.601+602) | 17 | 17 | 268.521 | 860.160 |
| Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608) | 18 | 18 | 314.077 | 277.137 |
| b) Cheltuieli privind utilitatile (ct.605), din care: | 19 | 19 | 319.120 | 527.802 |
| - cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051) | 20 | 19a (302) | 295.308 | 417.577 |
| - cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053) | 21 | 19b (303) | | |
| c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607) | 22 | 20 | 123.456 | 427.679 |
| Reduceri comerciale primite (ct. 609) | 23 | 21 | 0 | 17.699 |
| 9. Cheltuieli cu personalul (**rd. 23+24**) | 24 | 22 | 579.838 | 2.390.236 |
| a) Salarii şi indemnizaţii (ct.641+642+643+644) | 25 | 23 | 566.387 | 2.320.669 |
| b) Cheltuieli cu asigurările şi protecţia socială (ct.645+646) | 26 | 24 | 13.451 | 69.567 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale şi necorporale (**rd. 25a + 26 - 27**) | *27* | 25 | 295 | 90.951 |
| a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811) | *28* | 25a (306) | 295 | 90.951 |
| 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 | 0 |
| b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818) | *33* | 30 | 0 | 0 |
| 11. Alte cheltuieli de exploatare (**rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37**) | *34* | 31 | 121.707 | 1.007.292 |
| 11.1. Cheltuieli privind prestaţiile externe (ct.611+ 613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628) | *35* | 32 | 115.011 | 720.749 |
| 11.2. Cheltuieli cu redevenţele, locaţiile de gestiune şi chiriile (ct. 612), din care: | *36* | 33 | 396 | 3.055 |
| - cheltuieli cu redevenţe (ct. 6121) | *37* | 33a (307) | 0 | 0 |
| - cheltuieli cu locaţiile de gestiune (ct. 6122) | *38* | 33b (308) | 0 | 0 |
| - cheltuieli cu chiriile (ct. 6123) | *39* | 33c (309) | 0 | 0 |
| 11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care: | *40* | 33d (310) | 0 | 0 |
| - cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate | *41* | 33e (311) | 0 | 0 |
| 11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care: | *42* | 33f (312) | 0 | 0 |
| - cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate | *43* | 33g (313) | 0 | 0 |
| 11.5. Cheltuieli de consultanţă (ct. 618), din care: | *44* | 33h (314) | 0 | 0 |
| - cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate | *45* | 33i (315) | 0 | 0 |
| 11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe şi vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri şi contribuţii datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*) | *46* | 33j (316) | 6.300 | 278.128 |
| 11.7. Cheltuieli cu protecţia mediului înconjurător (ct. 652) | *47* | 34 | 0 | 4.059 |
| 11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655) | *48* | 35 | 0 | 0 |
| 11.9. Cheltuieli privind calamităţile şi alte evenimente similare (ct. 6587) | *49* | 36 | 0 | 0 |
| 11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588) | *50* | 37 | 0 | 1.301 |
| ~~Cheltuieli cu dobânzile de refinanţare înregistrate de entităţile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.666*)~~ | | ~~38~~ | | |
| 12. Ajustări privind provizioanele (**rd. 40 - 41**) | *51* | 39 | 0 | 0 |
| - Cheltuieli (ct.6812) | *52* | 40 | 0 | 0 |
| - Venituri (ct.7812) | *53* | 41 | 0 | 0 |
| **CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)** | *54* | 42 | 1.727.014 | 5.563.558 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE: | | | | |
| - Profit (**rd. 16 - 42**) | *55* | 43 | 730.332 | 3.055.374 |
| - Pierdere (**rd. 42 - 16**) | *56* | 44 | 0 | 0 |
| 13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613) | *57* | 45 | 0 | 0 |
| - din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate | *58* | 46 | 0 | 0 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 14. Venituri din dobânzi (ct. 766) | 59 | 47 | 0 | 1 |
| - din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate | 60 | 48 | 0 | 0 |
| 15. Venituri din subvenţii de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418) | 61 | 49 | 0 | 0 |
| 16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615) | 62 | 50 | 0 | 7.878 |
| - din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615) | 63 | 51 | 0 | 0 |
| **VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)** | 64 | 52 | 0 | 7.879 |
| 17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare şi investiţiile financiare deţinute 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 | 0 | 0 |
| - din care, cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate | 69 | 57 | 0 | 0 |
| 19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668) | 70 | 58 | 3 | 0 |
| **CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)** | 71 | 59 | 3 | 0 |
| **PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):** | | | | |
| - Profit (**rd. 52 - 59**) | 72 | 60 | 0 | 7.879 |
| - Pierdere (**rd. 59 - 52**) | 73 | 61 | 3 | 0 |
| **VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)** | 74 | 62 | 2.457.346 | 8.626.811 |
| **CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)** | 75 | 63 | 1.727.017 | 5.563.558 |
| **PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):** | | | | |
| - Profit (**rd. 62 - 63**) | 76 | 64 | 730.329 | 3.063.253 |
| - Pierdere (**rd. 63 - 62**) | 77 | 65 | 0 | 0 |
| 20. Impozitul pe profit (ct.691) | 78 | 66 | 116.577 | 489.830 |
| 21. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.694) | 79 | 66a (304) | 0 | 0 |
| 22. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.794) | 80 | 66b (305) | 0 | 0 |
| 23. Impozitul specific unor activităţi (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 |
| **PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:** | | | | |
| - Profit (**rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 67a - 68 - 66a + 66b**) | 84 | 69 | 613.752 | 2.573.423 |
| - Pierdere (**rd. 65 + 66 + 67 + 67a + 68 - 64 + 66a - 66b**) | 85 | 70 | 0 | 0 |

***)** Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 25 (cf.OMF nr.3100/ 2024)- se cuprind şi drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislaţiei 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 şi contribuţii datorate în baza unor acte normative speciale" se evidenţiază cheltuielile reprezentând transferuri şi contribuţii datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

ENGI CORNELIU STEFAN LUCIAN

Semnătura _____

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

CONTEXPERT DATA SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Formular VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

14690

# DATE INFORMATIVE la data de 30.06.2024

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

- lei -

| I. Date privind rezultatul inregistrat | Nr.rd. OMF nr.3100 / 2024 | Nr. rd. | Nr.unitati | Sume |
|---|---|---|---|---|
| A | | B | 1 | 2 |
| Unitaţi care au inregistrat profit | 01 | 01 | 1 | 2.573.423 |
| Unitaţi care au inregistrat pierdere | 02 | 02 | | |
| Unitaţi care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere | 03 | 03 | | |

| II Date privind platile restante | | Nr. rd. | Total, din care: | Pentru activitatea curenta | Pentru activitatea de investitii |
|---|---|---|---|---|---|
| A | | B | 1=2+3 | 2 | 3 |
| Plati restante – total **(rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)** | 04 | 04 | | | |
| Furnizori restanţi – total **(rd. 06 la 08)** | 05 | 05 | | | |
| - peste 30 de zile | 06 | 06 | | | |
| - peste 90 de zile | 07 | 07 | | | |
| - peste 1 an | 08 | 08 | | | |
| Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total**(rd.10 la 14)** | 09 | 09 | | | |
| - contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate | 10 | 10 | | | |
| - contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate | 11 | 11 | | | |
| - contribuţia pentru pensia suplimentară | 12 | 12 | | | |
| - contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj | 13 | 13 | | | |
| - alte datorii sociale | 14 | 14 | | | |
| Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri | 15 | 15 | | | |
| Obligatii restante fata de alti creditori | 16 | 16 | | | |
| Impozite, taxe si contributii neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care: | 17 | 17 | | | |
| - contributia asiguratorie pentru munca | 18 | 17a (301) | | | |
| Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale | 19 | 18 | | | |

| III. Numar mediu de salariati | | Nr. rd. | 30.06.2023 | 30.06.2024 |
|---|---|---|---|---|
| A | | B | 1 | 2 |
| Numar mediu de salariati | 20 | 19 | 14 | 61 |
| Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie | 21 | 20 | 62 | 77 |

| IV. Redevenţe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenţii încasate şi creanţe restante | | Nr. rd. | Sume (lei) |
|---|---|---|---|
| A | | B | 1 |
| **Redevenţe** plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care: | 22 | 21 | |
| - redevenţe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat | 23 | 22 | |
| **Redevenţă** minieră plătită la bugetul de stat | 24 | 23 | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| **Redevenţă** petrolieră plătită la bugetul de stat | 25 | 24 | |
| Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1) | 26 | 25 | |
| Venituri brute din **servicii** plătite către **persoane nerezidente**, din care: | 27 | 26 | |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 28 | 27 | |
| Venituri brute din **servicii** plătite către **persoane nerezidente** din statele membre ale Uniunii Europene, din care: | 29 | 28 | |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 30 | 29 | |
| **Subvenţii** încasate în cursul perioadei de raportare, din care: | 31 | 30 | |
| - subvenţii încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor | 32 | 31 | |
| - subvenţii aferente veniturilor, din care: | 33 | 32 | |
| - subvenţii pentru stimularea ocupării forţei de muncă *) | 34 | 33 | |
| - subvenţii pentru energie din surse regenerabile | 35 | 33a (316) | |
| - subvenţii pentru combustibili fosili | 36 | 33b (317) | |
| **Creanţe restante**, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale şi/sau în actele normative în vigoare, din care: | 37 | 34 | |
| - creanţe restante de la entităţi din sectorul majoritar sau integral de stat | 38 | 35 | |
| - creanţe restante de la entităţi din sectorul privat | 39 | 36 | |

| **V. Tichete acordate salariaților** | | **Nr. rd.** | **Sume (lei)** |
|---|---|---|---|
| **A** | | **B** | **1** |
| Contravaloarea tichetelor acordate salariaților | 40 | 37 | |
| Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, altii decat salariatii | 41 | 37a (302) | |

| **VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)** | | **Nr. rd.** | **30.06.2023** | **30.06.2024** |
|---|---|---|---|---|
| **A** | | **B** | **1** | **2** |
| Cheltuieli de cercetare - dezvoltare : | 42 | 38 | | |
| - din care, efectuate în scopul diminuării impactului activităţii entităţii asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile | 43 | 38a (318) | | |
| - dupa surse de finantare (rd. 40+41) | 44 | 39 | 0 | 0 |
| - din fonduri publice | 45 | 40 | | |
| - din fonduri private | 46 | 41 | | |
| - dupa natura cheltuielilor (rd. 43+44) | 47 | 42 | 0 | 0 |
| - cheltuieli curente | 48 | 43 | | |
| - cheltuieli de capital | 49 | 44 | | |

| **VII. Cheltuieli de inovare ***)** | | **Nr. rd.** | **30.06.2023** | **30.06.2024** |
|---|---|---|---|---|
| **A** | | **B** | **1** | **2** |
| Cheltuieli de inovare | 50 | 45 | | |
| - din care, efectuate în scopul diminuării impactului activităţii entităţii asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile | 51 | 45a (319) | | |

| **VIII. Alte informaţii** | | **Nr. rd.** | **30.06.2023** | **30.06.2024** |
|---|---|---|---|---|
| **A** | | **B** | **1** | **2** |
| Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care: | 52 | 46 | | |
| - avansuri acordate entităţilor neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094) | 53 | 46a (303) | | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| - avansuri acordate entităţilor afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094) | 54 | 46b (304) | | |
| Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care: | 55 | 47 | | 60.925 |
| - avansuri acordate entităţilor neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093) | 56 | 47a (305) | | 60.925 |
| - avansuri acordate entităţilor afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093) | 57 | 47b (306) | | |
| Imobilizări financiare, în sume brute **(rd. 49+54)** | 58 | 48 | | |
| Acţiuni deţinute la entităţile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate şi obligaţiuni, în sume brute **(rd. 50 + 51 + 52 + 53)** | 59 | 49 | | |
| - acţiuni necotate emise de rezidenti | 60 | 50 | | |
| - părţi sociale emise de rezidenti | 61 | 51 | | |
| - actiuni si parti sociale emise de nerezidenti,din care: | 62 | 52 | | |
| - detineri de cel putin 10% | 63 | 52a (307) | | |
| - obligatiuni emise de nerezidenti | 64 | 53 | | |
| Creanţe imobilizate, în sume brute **(rd. 55+56)** | 65 | 54 | | |
| - creanţe imobilizate în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute (din ct. 267) | 66 | 55 | | |
| - creanţe imobilizate în valută (din ct. 267) | 67 | 56 | | |
| Creanţe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care: | 68 | 57 | | 74.886 |
| - creanţe comerciale în relaţia cu entităţile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu neafiliaţii nerezidenţi (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418) | 69 | 58 | | |
| - creanţe comerciale în relaţia cu entităţile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu afiliaţii nerezidenţi (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418) | 70 | 58a (308) | | |
| Creanţe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413) | 71 | 59 | | |
| Creanţe în legătură cu personalul şi conturi asimilate (ct. 425 + 4282) | 72 | 60 | -6.298 | 18.300 |
| Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , **(rd.62 la 66)** | 73 | 61 | 4.862 | 15.534 |
| - creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382) | 74 | 62 | | 10.332 |
| - creante fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446) | 75 | 63 | 4.862 | 4.635 |
| - subventii de incasat(ct.445) | 76 | 64 | | |
| - fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447) | 77 | 65 | | |
| - alte creante in legatura cu bugetul de stat(ct.4482) | 78 | 66 | | 567 |
| Creanţele entităţii în relaţiile cu entităţile afiliate (ct. 451), din care: | 79 | 67 | | |
| - creanţe cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451), din care: | 80 | 68 | | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| - creanţe comerciale cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451) | 81 | 69 | | |
| Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi 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 creanţe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care: | 83 | 71 | | 163.513 |
| - 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 | | 163.513 |
| - sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii şi 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 nerezidenţi (din ct. 4518 + din ct. 4538) | 89 | 76a (313) | | |
| Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****) | 90 | 77 | | |
| Investiţii pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care: | 91 | 78 | | |
| - acţiuni necotate emise de rezidenti | 92 | 79 | | |
| - părţi sociale emise de rezidenti | 93 | 80 | | |
| - actiuni emise de nerezidenti | 94 | 81 | | |
| - obligatiuni emise de nerezidenti | 95 | 82 | | |
| - deţineri de obligaţiuni verzi | 96 | 82a (320) | | |
| Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114) | 97 | 83 | | |
| Casa în lei şi în valută **(rd.85+86 )** | 98 | 84 | 50.436 | 258.775 |
| - în lei (ct. 5311) | 99 | 85 | 50.436 | 258.775 |
| - în valută (ct. 5314) | 100 | 86 | | |
| Conturi curente la bănci în lei şi în valută **(rd.88+90**) | 101 | 87 | 2.445.105 | 6.045.279 |
| - în lei (ct. 5121), din care: | 102 | 88 | 2.445.105 | 6.045.279 |
| - 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 şi acreditive, **(rd.93+94)** | 106 | 92 | | |
| - sume în curs de decontare, acreditive şi alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411) | 107 | 93 | | |
| - sume în curs de decontare şi 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 | 1.008.343 | 3.248.080 |
| Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituţii 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 instituţii financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), **(rd.100+101)** | 113 | 99 | | |
| - în lei | 114 | 100 | | |
| - în valută | 115 | 101 | | |
| Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682) | 116 | 102 | | |
| Alte împrumuturi şi dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) **(rd. 104+105)** | 117 | 103 | | |
| - în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute | 118 | 104 | | |
| - în valută | 119 | 105 | | |
| Alte împrumuturi şi datorii asimilate (ct. 167), din care: | 120 | 106 | | |
| - valoarea concesiunilor primite (din ct. 167) | 121 | 107 | | |
| - valoarea obligaţiunilor verzi emise de entitate | 122 | 107a (321) | | |
| Datorii comerciale, avansuri primite de la clienţi şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care: | 123 | 108 | 426.107 | 598.177 |
| - datorii comerciale în relaţia cu entităţile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienţi neafiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu neafiliaţii nerezidenţi (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419) | 124 | 109 | | |
| - datorii comerciale în relaţia cu entităţile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienţi afiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu afiliaţii nerezidenţi (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 şi conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281) | 126 | 110 | 205.575 | 304.758 |
| Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) **(rd.112 la 115)** | 127 | 111 | 376.661 | 704.717 |
| - datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381) | 128 | 112 | 126.258 | 180.650 |
| - datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446) | 129 | 113 | 244.103 | 519.771 |
| - fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447) | 130 | 114 | 6.300 | 4.241 |
| - alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481) | 131 | 115 | | 55 |
| Datoriile entităţii în relaţiile cu entităţile afiliate (ct. 451), din care: | 132 | 116 | | |
| - datorii cu entităţi afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care: | 133 | 117 | | |
| - cu scadenţa iniţială mai mare de un an | 134 | 118 | | |
| - datorii comerciale cu entităţile afiliate nerezidente indiferent de scadenţă (din ct. 451) | 135 | 118a (310) | | |
| Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care: | 136 | 119 | | |
| - sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice | 137 | 120 | | |
| - sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice | 138 | 121 | | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care: | 139 | 122 | | 1.640.428 |
| -decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467) | 140 | 123 | | 1.631.366 |
| -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 | | 9.062 |
| - 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 clienţi (ct. 478) | 144 | 127 | | |
| Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care: | 145 | 128 | | |
| - către nerezidenţi | 146 | 128a (311) | | |
| Dobânzi de plătit către nerezidenţi (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 | 1.000.000 | 1.000.000 |
| - acţiuni cotate 4) | 150 | 131 | | |
| - acţiuni necotate 5) | 151 | 132 | | |
| - părţi sociale | 152 | 133 | 1.000.000 | 1.000.000 |
| - capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012) | 153 | 134 | | |
| Brevete si licente (din ct.205) | 154 | 135 | 2.706 | 4.555 |

| **IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii** | | **Nr. rd.** | **30.06.2023** | **30.06.2024** |
|---|---|---|---|---|
| **A** | | **B** | **1** | **2** |
| Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621) | 155 | 136 | 23.938 | 110.994 |

| **X. Informaţii privind bunurile din domeniul public al statului** | | **Nr. rd.** | **30.06.2023** | **30.06.2024** |
|---|---|---|---|---|
| **A** | | **B** | **1** | **2** |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare | 156 | 137 | | |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune | 157 | 138 | | |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate | 158 | 139 | | |

| **XI. Informaţii privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014** | | **Nr. rd.** | **30.06.2023** | **30.06.2024** |
|---|---|---|---|---|
| **A** | | **B** | **1** | **2** |
| Valoarea contabilă netă a bunurilor 6) | 159 | 140 | | |

| **XII. Capital social vărsat** | | **Nr. rd.** | **30.06.2023** | | **30.06.2024** | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | **Suma (lei)** | **% 7)** | **Suma (lei)** | **% 7)** |
| **A** | | **B** | **Col.1** | **Col.2** | **Col.3** | **Col.4** |
| **Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)** | 160 | 141 | 1.000.000 | X | 1.000.000 | X |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| - deţinut de instituţii publice, **(rd. 143+144)** | *161* | 142 | | | | |
| - deţinut de instituţii publice de subord. centrală | *162* | 143 | | | | |
| - deţinut de instituţii publice de subord. locală | *163* | 144 | | | | |
| - deţinut de societăţile cu capital de stat, din care: | *164* | 145 | | | | |
| - cu capital integral de stat | *165* | 146 | | | | |
| - cu capital majoritar de stat | *166* | 147 | | | | |
| - cu capital minoritar de stat | *167* | 148 | | | | |
| - deţinut de regii autonome | *168* | 149 | | | | |
| - deţinut de societăţi cu capital privat | *169* | 150 | | | | |
| - deţinut de persoane fizice | *170* | 151 | 1.000.000 | 100,00 | 1.000.000 | 100,00 |
| - deţinut de alte entităţi | *171* | 152 | | | | |

| **XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociaților din profitul reportat** | | **Nr. rd.** | **Sume (lei)** | |
|---|---|---|---|---|
| **A** | | **B** | **2023** | **2024** |
| Dividende distribuite acționarilor/ asociaților în perioada de raportare din profitul reportat | *172* | 152a (312) | | |

| **XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018** | | **Nr. rd.** | **Sume (lei)** | |
|---|---|---|---|---|
| **A** | | **B** | **2023** | **2024** |
| - dividendele interimare repartizate [8)] | *173* | 152b (315) | | |

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

| **XVI. Venituri obţinute din activităţi agricole ******)** | | **Nr. rd.** | **Sume (lei)** | |
|---|---|---|---|---|
| **A** | | **B** | **30.06.2023** | **30.06.2024** |
| Venituri obţinute din activităţi agricole | *178* | 157 | -824 | -7.488 |
| **XVII. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:** | *179* | 157a (322) | | |
| - inundaţii | *180* | 157b (323) | | |
| - secetă | *181* | 157c (324) | | |
| - alunecări de teren | *182* | 157d (325) | | |

## ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

ENGI CORNELIU STEFAN LUCIAN

Semnatura _____

Formular VALIDAT

## INTOCMIT,

Numele si prenumele

CONTEXPERT DATA SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

14690

*) Subvenţii pentru stimularea ocupării forţei de muncă (transferuri de la bugetul de stat către angajator) - reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenţilor instituţiilor de învăţământ, stimularea şomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de şomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în munca pe perioada nedeterminată şomeri în vârstă de peste 45 de ani, şomeri întreţinători unici de familie sau şomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condiţiile pentru a solicita pensia anticipată parţială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situaţii prevăzute prin legislaţia în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru şomaj şi stimularea ocupării forţei de muncă.

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

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI şi VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificaţiilor tehnice şi a modalităţilor în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European şi al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere şi 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 şi a Consiliului privind producţia şi dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul ştiinţei şi al tehnologiei.

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entităţile care intra in sfera de reglementare contabilă a Bancii Naţionale a României, respectiv a Autorităţii de Supraveghere Financiară, societăţile reclasificate în sectorul administraţiei publice şi instituţiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populaţiei.

*****) Pentru creanţele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât şi costul lor de achiziţie.

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) şi d) din Legea nr.227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările şi 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 şi al Consiliului de stabilire a unor norme privind plăţile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune şi de modificare a anexei X la regulamentul menţionat, '(1) ... veniturile obţinute din activităţile agricole sunt veniturile care au fost obţinute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menţionat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploataţiei sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) şi din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum şi orice ajutor naţional acordat pentru activităţi agricole, cu excepţia plăţilor directe naţionale complementare în temeiul articolelor 18 şi 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obţinute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploataţiei sunt considerate venituri din activităţi agricole cu condiţia ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului şi 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 activităţi neagricole.

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

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, păşuni, fâneţe etc.) şi aferente spaţiilor comerciale (terase etc.) aparţinând proprietarilor privaţi sau unor unităţi ale administraţiei publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:' NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile 'cu scadenţa iniţială mai mare de un an' şi 'datorii comerciale cu entităţile afiliate nerezidente indiferent de scadenţă (din ct. 451)'.

3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice şi persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituţiile publice (instituţiile statului)' nu se vor înscrie subvenţiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăţilor, care sunt negociabile şi tranzacţionate, potrivit legii.

5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăţilor, care nu sunt tranzacţionate.

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

7) La secţiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 3100/ 2024, la rd.161-171 , în col. 2 şi col. 4 entităţile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deţinut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.160.

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea şi completarea Legii contabilităţii nr. 82/1991, modificarea şi completarea Legii societăţilor nr. 31/1990, precum şi modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea şi funcţionarea cooperaţiei.

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

Atentie ! Selectati mai intâi tipul entităţii (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

| Nr.cr. | Cont | | Suma | |
|---|---|---|---|---|
| 1 | | Alege cont | | - |
| | | | | + |

Preluare F10, F20 col.2 | Sterge date incarcate