SOCIETATEA COMERCIALA
EL-CO S.A.

Nr. ord. reg. com/an J14/16/1991
Cod unic de inregistrare: RO557274

525400 Târgu Secuiesc
Str. Fabricii nr. 9
Jud. Covasana, România
Tel: ++40 267-362520
Fax: ++40 267-360777
e-mail: sales@el-co.ro
engineering@el-co.ro
www.el-co.ro

MC Management Certification
Nr. certificat : 2516
ISO 14001:2015

MC Management Certification
Nr. certificat : 2536
ISO 9001:2015

S.C. EL-CO S.A. Tg. Secuiesc
INTRARE / IEȘIRE
Nr. 473 data 13.09.2022
Registratura generală

Către,

BURSA DE VALORI BUCURESTI S.A.
BL.CAROL I nr.34-36, etaj 14
BUCURESTI

Alăturat vă înaintăm Raportul CA pentru Semestrul I 2022,conform Legii 297/2004 privind piața de capital și a regulamentului nr.5/21.06.2018,art.125 (2), Anexa 14 al C.N.V.M.

Presedinte CA

Nagy Alexandru Csaba

SOCIETATEA COMERCIALĂ PE ACȚIUNI EL-CO S.A. 2. TARGU SECUIESC

Raportul semestrial 2022 conform Regulamentul ASF nr.5 din 2018, ANEXA 14 si Legea nr.297/2004 al pietei de capital

Data raportului: **13.09.2022**

Denumirea societatii comerciale: ***S.C.EL-CO S.A. Tg.Secuiesc***

Sediul social:Localitatea Municipiul Tg.Secuiesc, Jud.Covasna, Str.Fabricii, nr.9, cod postal:525400

Numar de telefon / fax: 0267-362520 / 0267-360777

Codul unic de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului: RO557274

Numar de ordine in Registrul Comertului: J/14/16/1991

Capital social subscris si varsat: 1.676.537,50 lei

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: ATS-BVB

Date despre S.C. EL-CO – Prezentarea societăţii

S.C. EL-CO S.A. este societate pe acţiuni cu capital integral privat (cod forma proprietate 34), din care 64,48 % capital privat străin canadian şi 35,52 % capital privat autohton.

Nr.de înregistrare la Oficiul Registrului Comerţului : J 14/16/1991

Cod unic de înregistrare fiscală : RO 557274

Obiectul principal de activitate conform clasificării CAEN Rev.2 este cod 2712 – " Fabricarea de aparate de distribuţie şi control al electricităţii", în fapt produse electrice ce au la bază ceramică electrotehnică.

Conducerea societăţii a fost asigurată de:

- **Consiliul de Administraţie (ales în S1 in AGOA din 25 mai 2021 Hot.6 art 1):**
- preşedinte CA: ing. Nagy Alexandru Csaba
- membrii CA: ing.Călburean Nicolae Horia
  ing. Keresztes Istvan

La AGOA din 25 mai 2021, Consiliu de Administraţie a fost ales pentru o perioada de 4 ani.

Directori executivi mandataţi (cu modificări în S1, din 29.04 2022)

-Director general : ing. Nagy Alexandru Csaba
- Director economic : ec. Nancă Viorica pana la 29 aprilie 2022, functie preluata de CA
- Director producţie : ing. Keresztes Istvan

- Piaţa reglementată -Numărul şi valoarea nominală a acţiunilor

Capitalul social al S.C. EL-CO S.A. este de 1.676.537,5 lei, format din 670.615 acţiuni ordinare, dematerializate, tranzacţionate în S1 pe Sistemul Alternativ de Tranzacţionare (AeRO) administrat de Bursa de Valori Bucureşti S.A.

-Capital social subscris şi vărsat, caracteristici valori mobiliare

La 30.06.2022 structura acţionariatului se prezintă astfel :

Acţionari semnificativi:	**Capital social – lei-**	**Nr. acţiuni**	**% din capital social**
Pelandrol Investment Inc Canada,	988.940	395.576	58,9871
Călburean Nicolae Horia	351.185	140.474	20,9470
Acţionari mici:	**Capital social – lei-**	**Nr. acţiuni**	**% din capital social**
EL-CO Ceram Inc Canada	92.138	36.855	5,4957
Alţi acţionari	244.275	97.710	14.5702
Din care: -act.pers. jurid.rom. (6pers)	758	303	0,0452
-act.pers. fizice (1895)	243.517	97.407	14,5250
Total : (1903 detinatori)	1.676.538	670.615	100

Faţă de S1 2021 nu au intervenit modificări în capitalul social în ceea ce priveşte valoarea şi numărul de acţiuni, ci doar modificarea ponderii acţionarilor în capitalul social, (destul de mică şi aceasta) ca urmare a tranzacţiilor de pe piaţă. Reprezentatul legal al firmei Pelandrol, din data de 21 0ct. 2021 este Domnul Călburean Nicolae Horia, fapt ce a fost adus la cunostiinţă prin Raportul curent din 21 oct.2021 înaitat atât la BVB AeRO cât şi la ASF.

-Conform Legii 31/1991 R, situaţiile financiare ale societăţii sunt supuse obligaţiei legale de auditare de către **un auditor financiar extern.** In S1 2021 s-a schimbat auditorul financiar, firma de audit Focus-Audit SRL a fost înlocuită cu firma **Siradmo Audit SRL Brasov-Sânpetru** pe motiv ca acţionarul majoritar a renunţat la Audit şi Situaţii Financiare, în Canadian Sistem GAAP,

(în data de 11.05.21)iar firma aleasă în 08.06.21 de Consiliu de Administrație împuternicit de AGOA în acest sens a oferit un preț mai mic având și avantanjul de a fi mai aproape de societate. Situaţiile Financiare pe semestru I 2022 nu au fost auditate de firma de audit Siradmo Audit S.R.L. Brașov.
În S1 2022 **nu s-au plătit dividende.** Au rămas în sold 40.074 lei de plătit din dividendele acordate pentru anul 2014. Pentru anii 2015, 2016, 2017, 2018,2019,2020 și 2021 nu s-au acordat dividende, deoare societatea recuperat din pieredere 2.369.214 lei in anul 2021 dar mai rămâne în sold o pierdere de 6.402.964 lei și numai după aceea mai poate plăti dividende.

I. -Evenimente importante cu impact asupra raportărilor contabile pe 6 luni

Începând cu anul 2015 societatea a înregistrat an de an scăderi ale cifrei de afaceri, motivul principal fiind pierderea pieței externe de radiatoare electrice.
Societatea a asimilat începând cu 2007 un nou profil de fabricaţie şi anume Radiatoare electrice care s-au livrat la export pe piaţa Franţei.În ultimii 5 ani datorită concurenţei pe această piaţă a radiatoarelor chinezeşti cu preţuri mult mai mici, S.C.El-CO S.A a trebuit să reducă producţia şi respectiv vânzarea la această grupă importantă din fabricaţia sa astfel :

-Vânzare în 2014 4.369.579 Euro
-Vânzare în 2018 205.823 Euro
-Vînzare în 2019 179.168 Euro
-Vânzare în S1 2019 134.681 Euro
-Vânzare în S1 2020 44.990 Euro
-Vânzare în 2020 80.806 Euro
-Vânzare în S1 2021 87.746 Euro
-Vânzare în 2021 724.523 Euro
-Vânzare în S1 2022 698.683Euro

Reducerea drastică a vânzărilor aferentă acestei grupe a avut un impact major în situaţia economico-financiară a societăţii încă din 2015, deşi s-a încercat şi se încearcă recâştigarea acestei pieţe. Nu s-a reuşit, decât parțial, firmele mici la care am livrat în 2020 au avut şi ele probleme majore, însă societatea a perseverat în găsirea de piețe cu părți din ceramică aferente radiatoarelor electrice fiind competitivă, deoarece a putut să se adapteze politica fabricanților de aceste radiatoare din Franța. Acest lucru a determinat reorganizarea societății aprobată prin AGEA în S1 2021.
Se precizează că tranzacţiile pentru aceste radiatoare **nu au fost cu părţi afiliate, ci cu firme importante din Franţa. Începând cu S1 2021, cu impact major pozitiv în Situațiile finaciare S1 2022, s-a reușit recăștigarea pieței la aceasta grupă în Franța cu un produs nou ceramic parte a radiatoarelor. Acestea au avut impact pozitiv în 2020 și în 2021, aceiași perioadă. În S2 2021 au crescut în continuare vânzările la acest produs, conform comenzii certe,astfel ca am încheiat anul 2021 cu vânzări în val. De 724.523 euro. În S1 2022 vânzările la acest produs sunt de 698.685 euro, având pondere de 36,90% în C.Af. față de o pondere de 6,57% în S1 2021.**

1.c) Descriere reorganizare semnificativă

Conform aprobării AGEA din data de 12.04.2021 urmare aprobării vânzării de active, s-a aprobat și reorganizarea societății, renunțându-se la fabricarea unor produse cu o eficiență mică pt. piața internă, păstrându-se și dezvoltându-se exportul.
În conformitatea cu legislația pt. societăți comerciale pe acțiuni listate la AeRO, BVB și sub supravegherea ASF a fost necesară aprobarea AGEA. Înstrăinarea de active a fost aprobată in AGEA din 12.04.2021, ca măsura de evitarea insolvenței și ca măsura de reorganizarea activității în vederea continuității. În fapt, au fost oprite din fabricație produse ineficiente, utilajele învechite aferente, fiind vândute. S-a putut trece la producția în serie mare a unui produs nou asimilat în 2020 pt. export Franța, Rezistență electrică de 500W. Fabricația și vânzarea s-a putut realiza după vânzarea de active, în S2 2021 și S1 2022, din surse proprii, având la origini încasarea din aceasta vânzare de active, vânzare ce a contribuit la plata datoriilor și rambursarea integrală a creditelor de producție. Cum societatea s-a confrutat cu probleme de lichiditate, cu întârzieri în plata datoriilor, concluzia a fost, că reducerea activității societății pt. produsele clasice, în mod treptat era singura soluție de a evita insolvența, alături trecerea la o productie de serie mare ce ar fi putut fi realizată din surse proprii. În fapt, fiind singura societate din țară cu profil de aparataj de joasă tensiune, ce are în componență ceramică tehnică, utilajele învechite în majoritate specifice. O vânzare de utilaje vechi și SDV-uri în majoritate amortizate, din secția Ceramică și din Secția Prelucrări metalice, neutilizate la capacitate, a fost singura oportunitate .
Începand cu S1 2021 s-a reușit recâștigarea pieței franceze la grupa de radiatoare cu un produs nou ceramic, parte a radiatoarelor, este un impact pozitiv și în S2 2021 și mai m ales în S1 2022, așa cum s-a arătat mai sus.

Producţia fabricată eficient, de serie mare a fost preocuparea principală şi singura care a dat roade şi a contribuit la redesarea societăţii sub toate aspectele.

II. Alte Informaţii importante

1. –Situaţia economico -financiară

Activitatea economico-financiară s-a desfăşurat în baza indicatorilor cuprinşi în bugetul de venituri şi cheltuieli aprobat în AGOA din 27 mai 2022.

Se prezintă mai jos o analiză a situaţiei economico-finaciare în S1 2022 comparativ cu bugetul S1 2022 şi cu aceiaşi perioadă a anului trecut.

	Indicator	U/M	2021 Realizări 6 luni	2022 Buget 6 luni	2022 Realizări 6 luni	R.S1.22/ R.S1.21 %	R.S1.22/ B.S1.22 %
A.	Elemente de bilanţ:						
1.	Stocuri	Lei	4.161.264	3.386.850	3.315.208	79,67	97,88
2.	Creanţe	Lei	2.905.625	4.006.359	5.046.008	173,66	125,95
3.	Datorii Din care: Termen scurt	Lei Lei	2.014.543 1.989.606	1.535.484 1.519.692	2.087.522 2.071.730	103,62 104,13	135,95 136,33
B.	Contul de profit şi pierdere:						
1.	Cifra de afaceri Din care: Piaţa internă Piaţa externă	Lei Lei Lei	6.319.480 2.765.168 3.554.312	6.000.886 1.554.300 4.446.586	9.363.708 2.509.420 6.854.288	148,17 90,75 192,84	156,04 161,45 154,15
2.	Venituri totale	Lei	8.303.112	6.828.085	10.123.821	121,93	148,27
3.	Cheltuieli totale Din care: -Materii prime şi materiale	Lei Lei	7.192.417 1.679.640	7.243.325 1.282.387	8.649.437 2.211.125	120,26 131,64	119,41 172,42
	-Cost personal	Lei	2.280.475	2.088.059	2.286.180	100,25	109,49
4.	Rezultat brut	Lei	1.110.695	-415.240	1.474.384	132,74	-355,07
5.	Rezultat net	Lei	1.110.695	-415.240	1.261.606	113,59	-303,83
C.	Cash Flow						
1.	Flux din exploatare	Lei	10.239	-320.540	848.326	8295,01	-264,97
2.	Numerar pentru şi din inv.i(active fixe)	Lei	1.046.084	-568.000	-587.136	-56,13	103,37
3.	Numerar pt. activitatea de finantare	Lei	-970.990	-18.298	-18.127	1,87	99,07

4.	**Disponibilităţi (scad.–creştere +)**	Lei	85.333	-906.938	244.063	286,01	-26.91
	Sold sf. Perioadă	Lei	397.207	597.160	1.748.061	440,09	292,73
D.	**Alţi indicatori:**						
1.	**Viteza de rotaţii creanţe**	Zile	83,22	120,84	97,54	117,21	80,72
2.	**Viteza de rotaţii stocuri**	Zile	119,19	102,15	64,08	53,76	62,73
3.	**Productivitate**	Lei/ pers	64.484	67.426	105.210	163,16	156,04
4.	**Rata profitului brut**	%	17,58	-6,92	15,75	89,59	-227,60
5.	**Nr.mediu salariaţi**	pers.	98	89	89	90,82	100,00

1.Totalul activelor minus datorii curente la începutul anului a fost de **14.813.414 lei** din care active imobilizate **7.813.268 lei,** iar la 30 iunie 2021 nivelul acestora este **15.994.484 lei** din care imobilizate 7.893.904 lei.

2. În Contul de profit şi pierderi nu s-au constituit provizioane de risc in S1 , soldul acestora a scăzut de la de la 151.794 lei la 71.259 lei pe seama preluari sumelor aferente Concediilor de odihnă neefectuate în 2021 și efectuate în 2022.

3. Se precizează că societatea are următoarele litigii:

a. În calitate de reclamant avem litigii câștigate cu hotărâri definitive în valoare de 1.161.409 lei, debitorul fiind in executare silita la BEJ din anul 2013 pt. care s-au făcut ajustări, în aceea perioadă în valoare totală de 1.161.409 lei. Deasemeni tot în calitate de reclamant societatea are un proces în curs cu debitoare Macro Instal prin Executor pt. recuperarea sumei de 97.101 lei, suma executată în mod abuziv. Procesul a fost câștigat la judecătoria Oradea, urmând comunicare sentinței în S2. Deasemeni avem pe rol un dosar pt. recuperarea sumei de 3803, 33 lei cu termen de judecată pe 20 sept. 2022.

b. Avem procese în curs în calitate de pârât pt. suma de 93.422 din care 83.013 penalizări solicitate (Europrim) și 10.409 lei suma de achitat după restituirea matrițelor cu care s-a colaborat.

Sumele nu au fost provizionate deoarece celelalte procese cu Europrim au fost câștigate în instanță, termenul de judecată pt. Soluționare fiind pt.7 sept.2022.

4. În Cash flow au intervenit schimbări la nivelul numerarului, astfel ca la 30 iunie 2021 disponibilitatile au crescut de la 311.874 lei la inceput de an la 397.207 lei, iar la 30.iunie 2022 disponibilitatile au crescut de la 1.503.998 lei la 1.748.061 lei, fiind evident faptul ca măsurile luate pt. reorganizarea societății au dat roade.

5. La 30 iunie 2021 nr. de salariați era 106 persoane, iar la 30 iunie 2022 nr. de salariați este de 95.

2. - *Analiza activităţii societăţii comerciale*

2.1 - Evaluarea activităţii societăţii : In afara celor prezentate la capitolul I se mai fac următoarele precizări.

Principalele axe de evoluţie în contextul economic naţional şi internaţional din 2022, care au afectat direct societatea , au fost un mediu economic incomod specific României care nu a oferit şi nu oferă stabilitate şi ritmicitate, fapt ce a determinat societatea să încerce să se adapteze la cerinţele pieţei atât în structura produselor electrice cât şi prin găsirea altor soluţii de creştere a vânzărilor la export. Societatea traversează o perioadă deosebit de grea în activitatea sa, nevoită fiind să renunțe la producția pt. piața internă a unor produse clasice devenite nerentabile datorită seriilor mici cerute de piață. Cum această situație persistă, acum și pe fondul creșterii costurilor energetice, măsurile drastice de redresare în combinație cu dezvoltarea unor produse rentabile a dus la concluzia că societatea a eliminat riscul de insolvență în activitatea sa. Faptul ca indicatorii sunt depășiți față de buget au la origine luarea în calcul a efectelor energiei comunicate inițial de guvern, care ulterior s-a redus. Societatea poate să genereze cash din producția sa, are profit, recuperându-și treptat

pierderile din ultimii 6 ani. De fapt pierderea fiscală a fost recuperată integral, plâtind impozit pe profit in S1 2022 suma de 212.778 lei.
Cifra de afaceri în val. de 9.363.708 lei față de 6.310.480 lei, realizată în anul trecut S1, asigură şi echilibrul financiar al societăţii. S-a realizat cu puțin peste nivelul buget și peste nivelul de anul trecut aceiași perioada, adică 156,04% respectiv 148,17%, fiind evidența că este sursa principală de redresare a societății. Vânzarea din stoc, dar mai ales din producția fabricată în condiții de eficiență maximă a fost aceia care a asigurat o marjă în producție de 2.571.436 lei adică 519.931 euro respectiv 28,03%. Această marjă în producție a putut acoperi costurile fixe comerciale, administrative, alte costuri de exploatare, financiare, rezultând 1.474.384 lei profit brut, adica 298.113 euro. Această înseamnă că rata profitului de 15,75.% realizată provine din activitatea productivă. Costurile fixe generale, reprezintă 1.097.052 lei (2.571.436-1.474.384) ceea ce înseamnă 11,72%, din acestea ajustarile pt. mij. circulante în val. de 340.559 lei reprezintă 3,64%, iar taxele și impozitele 1,47%, ceea ce înseamnă că ramân 6,61% costuri fixe la cifra de afaceri procent neatins în ultimii 6 ani și normal pt. specificul societății. Concluzia este că societatea cu măsurile de redresare privind reducerea costurilor a reușit. Având generată o marjă după costurile directe de 47,57% cât este actual în producție, concomitent cu reducerea costurilor indirecte și generale, precizându-se că amortizarea de 488.458 lei, rezultă ca în perioada următoare indiferent de piața energetica, societatea are eliminate toate riscurile de oprire a activității. Așa cum s-a tratat în capitolul precedent, cifra de afaceri va crește în următoarea perioadă, chiar peste nivelul bugetat și se vor creea premize că în anul 2023 să asigure generarea de profit, condiția fiind de menținerea cel puțin a actualilor clienți.
De remarcat, că în condiții de creștere a cifrei de afaceri față de anul trecut aceiași perioadă costul de personal a crescut la 101,63%, în condiții când salariu minim brut, a crescut de la 2.300 lei la 2.550 lei. Deasemeni s-a reușit creșterea costurilor de personal la nivel bugetat, 105,63% deoarece s-au putut face și creșteri de salariu.
Nu s-au mai fabricat stocuri, acestea s-au diminuat cu 846.056 lei, față de aceiași perioadă a anului trecut adică de la 4.161.264 lei la 30 iunie 2021 la 3.315.208 lei la 30 iunie 2022.
Piaţa românească şi piaţa externă în urmatoarele 6 luni are atâtea necunoscute, riscuri şi impacturi asupra societăţii care trebuie gestionate zi de zi şi adaptarea din mers la toate influenţele pozitive sau negative și care stă în atenţia conducerii executive, care a reușit astfel să elimine riscurile pt. și să creeze premize de dezvoltare.

2.2.În situaţiile financiare S1 2022, **capitalul propriu** a suferit modificări substanțiale crescând de la 13.419.500 în S1 2021 la 15.907.433 lei în pricipal pe seama profitului net din care 1.261.606 lei în acest an.
2.3. În S1 2022 **veniturile din activitatea de bază** au fost infuenţate semnificativ de redresarea societății prin creşterea vânzărilor pe piaţa externă. Măsurile luate de societate au contribuit la creşterea valorică a vânzărilor, creşterile realizate prin asimilare de produsele noi, de clienţi externi. Măsurile luate pentru reducerea costurilor, au permis că societatea să aibă continuitate, rezolvând astfel dificultăţile în respectarea obligaţiilor de plată a datoriilor către bugetul de stat, bugetul local si rambursarea integrală a creditelor la băncile comerciale.
2.4. La 30 iunie 2021 S.C . EL–CO S.A. a avut un număr de 106 **salariaţi, iar în 2021** aceiaşi perioadă sunt 95 **salariaţi** cu contract individual de muncă. De asemeni nr. mediu a scăzut de la 98 salariaţi în S1 **2021** la 95 salariaţi în S1 2022. Ponderea costurilor cu personalul în Cifra de afaceri este de 34,16% în 2021 şi de 24,42 % in 2022, cu toate că salariul minim a crescut de la 2.300 lei la 2.550 lei pe persoană (110,87%), numărul salariaţilor cu salariu minim fiind de 64,40%. În S1 2021 a existat un climat social corespunzător desfășurării activităţii de producţie şi de vânzare.

<u>3.Schimbări care afectează capitalul şi administrarea societăţii comerciale.</u>

3.1. Societatea şi-a respectat obligaţiile financiare faţă de personal în S1 2022, plătindu-şi la timp şi fără întârzieri salariile. Obligaţiile locale și la bugetul de stat precum şi obligaţiile bancare au fost plătite integral. Obligaţiile către furnizori, se vor plăti în continuare fără întârzieri. Corelarea permanentă a personalului cu nivelul producţiei respectiv cu vânzarile este sursa de bază a continuităţii societăţii. Situaţiile financiare s-au întocmit conform O.M.F.P. 1802/2014, termenul de depunere fiind maxim 16 august 2022.
Bilanţul, CPP-ul și Datele informative, sunt în conformitate cu legislaţia şi au fost depuse electronic obţinându-se recipisa.

3.2. Aşa cum s-a prezentat în introducere nu au fost modificări privind drepturile deţinătorilor de valori mobiliare emise de societate. Nu au apărut modificări în ceea ce priveşte capitalul social sau nr.de acţiuni ci s-au tranzacţionat între acţionari, pe piaţă , acţiuni fără semnificaţie.

4. *Tranzacţii semnificative*

Situaţia tranzacţiilor cu părţi afiliate se prezintă astfel:

		30 iunie 2022	30 iunie 2021
	Vânzări de bunuri şi chirie spaţiu:	**2.254.204**	**2.083.701**
1	S.C.Tooling Tech S.R.L.Braşov	127.510	104.392
	(Călburean Mircea -administrator;Contract nr.55/10.01.2013;		
	Act.ad.din 01.11.2009 pt.chirie) Procent actiuni detinut 0.00596%)		
2	S.C. Andotech S.R.L.Braşov	57.885	37.679
	(Călburean Mircea -administrator;		
	Procent actiuni detinut 0.00596%)		
3	(Călburean Nicolae-Horea -acţionar	0	0
4	EL-CO CERAM CANADA (Contract nr. 01-001-2013-Administrator)	2.068.809	1.941.630
	(Procent actiuni detinut 5.49570%)		
	Cumpărări de bunuri şi servicii:	**632.149**	**121.937**
1	PELANDROL INVESTMENT Inc Canada (Acţionar majoritar Canada, Contract nr.156/21.01.2013; Act.ad.33/01.05.2015; Act.ad.20/08.01.2019 în valoare de 144.000 CAD) Procent acţiuni deţinut 58.98705%	34.247	0
2	S.C.Incotech S.R.L.Braşov fără TVA (Călburean Nicolae-Horia-acţionar, Contract nr.1/03.01.2013;759/30.04.2014 cu Act ad.ataşat în valoare de 23.520 EUR-consultanţă şi 19.452 EUR alte cheltuieli) Procent deţinut 20.94704%	387.496	68.674
3	S.C.Tooling Tech S.R.L.Braşov	210.406	53.263
	(Călburean Mircea-administrator,Contract nr.55/10.01.2013)		
4	S.C. Andotech S.R.L.Braşov	0	0
	(Călburean Mircea-administrator,)		
5	EL-CO CERAM CANADA (contr.nr.01-001-2013)	2305	0
	Sume de plătit aflate în sold:	**478.467**	**96.797**
1	S.C. Andotech S.R.L.Braşov	0	37.947
	S.C.Tooling Tech S.R.L.Braşov	282.931	47.359
2	S.C.Incotech S.R.L.Braşov	158.860	11.491
3	PELANDROL INVESTMENT Inc Canada	34.244	0
4	EL-CO CERAM CANADA	2432	0 0
	Sume de încasat aflate în sold:	**2.423.513**	**1.235.489**
1	S.C.Tooling Tech S.R.L.Braşov	274.744	130.450
2	S.C. Andotech S.R.L.Braşov	150.483	107.480
3	EL-CO CERAM CANADA	1.998.286	997.559

Consiliul de administraţie şi-a desfăşurat activitatea în conformitate cu prevederile Legii 31R/1991– cu modificările ulterioare şi al Actului Constitutiv unic al societăţii. De mentionat că AGOA din 25 mai 2021 a revocat consiliu de admnistrație pe motiv de sănătate al președintelui său și pentru ca noul consiliu să se implice activ în menținerea societății în stare de continuitate.

Deasemeni Directorul Economic a predat Consiliului De Adminstratie, șefilor de birou financiar și contabilitate activitatea sa, pe motive de sănătate, la 29 aprilie 2022, urmând a se angaja în perioada următoare un nou director economic.

Consiliul de administraţie, lunar şi trimestrial s-a informat asupra situaţiei economico-financiare lunare şi cumulate a societăţii, asupra problemelor majore cu care societatea s-a confruntat şi hotărârirle adoptate au condus la menţinerea societăţii în stare de funcţionare, rezolvarea sau ameliorarea problemelor cu impact major asupra funcţionării şi rezultatelor societăţii.

Consiliul de administraţie s-a preocupat de asemenea de realizarea sarcinilor stabilite de către acţionarii societăţii, privind continuitatea societăţii , în menţinerea unui climat social corespunzător.

Anexe:

1. Situaţiile financiare semestru I 2022, respectiv Bilanţul contabil, Contul de profit şi pierdere , Date informative.
2. Cash Flow 6 luni.
3. Indicatori financiari importanți
4. Documente justificative privind modificări în conducerea executivă.

PREŞEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRAŢIE
Ing. Nagy Alexandru Csaba

SOCIETATEA COMERCIALA PE ACTIUNI
EL-CO
S.A.
2.
TARGU SECUIESC

SOCIETATEA COMERCIALA
EL-CO S.A.
Nr. ord. reg. com/an J14/16/1991
Cod unic de inregistrare: RO557274

525400 Târgu Secuiesc
Str. Fabricii nr. 9
Jud. Covasana, România
Tel: ++40 267-362520
Fax: ++40 267-360777
e-mail: sales@el-co.ro
engineering@el-co.ro
www.el-co.ro

Nr. certificat : 2516
ISO 14001:2015

Nr. certificat : 2536
ISO 9001:2015

DECLARATIE

Declarăm, în conformitate cu Legea 297/2004, anexa b, art.c, ca după cunoştinţele noastre, situaţiile financiar-contabile pe semestrul I 2022, au fost întocmite în conformitate cu OMFP 1802/2014 şi OMFP 2493/2019.

Acestea oferă o imagine corectă şi conformă cu realitatea activelor, obligaţiilor, a poziţiei financiare, a contului de profit şi pierdere.

Raportul semestrial al Consiliului de Administraţie, întocmit în conformitate cu Regulamentul nr.5/21 iunie 2018, art.125 (2) şi Anexa 14, precum şi situaţiile financiare ataşate prezintă în mod corect şi complet informaţiile despre SC EL-CO SA Tg Secuiesc.

Preşedinte CA
Nagy Alexandru Csaba

SOCIETATEA COMERCIALA PE ACTIUNI EL-CO S.A. 2. TARGU SECUIESC

Director economic
Ec.Nanca Viorica

S1027_A1.0.0 /19.07.2022 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 **2022**

Versiuni | **Atenţie !**

Suma de control 1.676.538

Entitatea: S.C. EL-CO S.A.

Adresa

Judeţ: Covasna | Sector: | Localitate: Targu Secuiesc

Strada: Fabricii | Nr.: 9 | Bloc: | Scara: | Ap.: | Telefon: 0267362520

Număr din registrul comerţului: J14/16/29.01.1991 | Cod unic de inregistrare: 5 5 7 2 7 4

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

2712 Fabricarea aparatelor de distribuţie şi control a electricităţii

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

2712 Fabricarea aparatelor de distribuţie şi control a electricităţii

◉ 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 30.06.2022 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.1669/ 2022 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: ING. NAGY ALEXANDRU CSABA

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele: EC. NANCA VIORICA

? Calitatea: 11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

SITUAŢIA ACTIVELOR, DATORIILOR ŞI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10 la data de 30.06.2022 - lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la **Nr.rd.** din col.B)	Nr.rd. OMF nr. 1669/ 2022	Nr. rd.	Sold la: 01.01.2022	Sold la: 30.06.2022
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	91.892	83.912
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	7.721.376	7.809.992
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (**rd. 01 + 02 + 03**)	04	04	7.813.268	7.893.904
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	2.809.266	3.315.208
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)	4.191.359	5.046.008
2. Creanţe reprezentând dividende repartizate în cursul exerciţiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	4.191.359	5.046.008
III. INVESTIŢII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ŞI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	1.503.998	1.748.061
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (**rd. 05 + 06 + 07 + 08**)	11	09	8.504.623	10.109.277
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	58.008	63.033
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	58.008	63.033
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+473***+509+5186+519)	15	13	1.562.485	2.071.730
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	7.000.146	8.100.580
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	14.813.414	15.994.484
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+473***+509+5186+519)	18	16	15.792	15.792
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	151.794	71.259
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18		
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		

Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 472*)	25	23		
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	1.676.538	1.676.538
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	1.676.538	1.676.538
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	14.348.674	14.337.486
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	5.034.767	5.034.767
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	0
SOLD D (ct. 117)	44	42	8.783.365	6.402.964
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRŞITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	2.369.214	1.261.606
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	14.645.828	15.907.433
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	14.645.828	15.907.433

*) 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

ING. NAGY ALEXANDRU CSABA

Semnătura _____

Formular VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

EC. NANCA VIORICA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ŞI PIERDERE

la data de 30.06.2022

Cod 20 - lei -

Denumirea indicatorilor (formulele de calcul se refera la **Nr.rd.** din col.B)	Nr.rd. OMF nr.1669/ 2022	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
			01.01.2021-30.06.2021	01.01.2022-30.06.2022
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (**rd. 02+03-04+06**)	01	01	6.319.480	9.363.708
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activităţii preponderente efectiv desfăşurate	02	01a (301)		
Producţia vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	6.216.831	8.913.206
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	102.649	450.502
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
~~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	11.225	404.761
Sold D	08	08	0	0
3. Venituri din producţia de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09	09	78.827	17.612
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		56.690
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	1.799.471	53.734
-din care, venituri din subvenţii pentru investiţii (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	8.209.003	9.896.505
8. a) Cheltuieli cu materiile prime şi materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	1.614.949	2.064.187
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	64.691	146.938
b) Alte cheltuieli externe (cu energie şi apă)(ct.605)	19	19	1.007.952	1.918.372
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20	86.875	424.728
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21		
9. Cheltuieli cu personalul (**rd. 23+24**)	23	22	2.280.475	2.286.180
a) Salarii şi indemnizaţii (ct.641+642+643+644)	24	23	2.158.673	2.176.722
b) Cheltuieli cu asigurările şi protecţia socială (ct.645+646)	25	24	121.802	109.458
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale şi necorporale (**rd. 26 - 27**)	26	25	518.078	488.458

a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	518.078	488.458
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (r**d. 29 - 30**)	29	28	138.121	340.559
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29	273.561	345.044
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30	135.440	4.485
11. Alte cheltuieli de exploatare (**rd. 32 la 37**)	32	31	1.597.535	1.013.266
11.1. Cheltuieli privind prestaţiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	599.276	814.271
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe şi vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri şi contribuţii datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	34	33	151.382	137.786
11.3. Cheltuieli cu protecţia mediului înconjurător (ct. 652)	35	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	36	35		
11.5. Cheltuieli privind calamităţile şi alte evenimente similare (ct. 6587)	37	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	38	37	846.877	61.209
~~Cheltuieli cu dobânzile de refinanţare înregistrate de entităţile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.666*)~~		~~38~~		
Ajustări privind provizioanele (**rd. 40 - 41**)	39	39	-197.800	-80.535
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40		
- Venituri (ct.7812)	41	41	197.800	80.535
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	42	42	7.110.876	8.602.153
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (**rd. 16 - 42**)	43	43	1.098.127	1.294.352
- Pierdere (**rd. 42 - 16**)	44	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	45		
- din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate	46	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	47		
- din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate	48	48		
14. Venituri din subvenţii de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	50	94.109	227.316
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	52	94.109	227.316
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare şi investiţiile financiare deţinute ca active circulante (r**d. 54 - 55**)	53	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54	54		
- Venituri (ct.786)	55	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	56	11.304	386
- din care, cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	57	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58	70.237	46.898
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	59	81.541	47.284
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				

- Profit (**rd. 52 - 59**)	*60*	60	12.568	180.032
- Pierdere (**rd. 59 - 52**)	*61*	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	*62*	62	8.303.112	10.123.821
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	*63*	63	7.192.417	8.649.437
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (**rd. 62 - 63**)	*64*	64	1.110.695	1.474.384
- Pierdere (**rd. 63 - 62**)	*65*	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	*66*	66		212.778
21. Impozitul specific unor activităţi (ct. 695)	*67*	67		
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	*68*	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
- Profit (**rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68**)	*69*	69	1.110.695	1.261.606
- Pierdere (**rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64**)	*70*	70	0	0

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

La rândul 24 (cf.OMF nr.1669/ 2022)- se cuprind 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 34 (cf.OMF nr.1669/ 2022)- 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

ING. NAGY ALEXANDRU CSABA

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

EC. NANCA VIORICA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Formular VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 30.06.2022

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.1669 / 2022	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume
A		B	1	2
Unitaţi care au inregistrat profit	01	01	1	1.261.606
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	263.033	260.787	2.246
Furnizori restanţi – total **(rd. 06 la 08)**	05	05	263.033	260.787	2.246
- peste 30 de zile	06	06	127.026	127.026	
- peste 90 de zile	07	07	132.433	132.433	
- peste 1 an	08	08	3.574	1.328	2.246
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, contributii si taxe 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.	30.06.2021	30.06.2022
A		B	1	2
Numar mediu de salariati	20	19	98	89
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	106	95

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	47.181
- 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	871.722
- creanţe restante de la entităţi din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanţe restante de la entităţi din sectorul privat	39	36	871.722

V. Tichete acordate salariaților		**Nr. rd.**	**Sume (lei)**
A		**B**	**1**
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	130.980
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, altii decat salariatii	41	37a (302)	

VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		**Nr. rd.**	**30.06.2021**	**30.06.2022**
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.**	**30.06.2021**	**30.06.2022**
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.**	**30.06.2021**	**30.06.2022**
A		**B**	**1**	**2**
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	8.040	
- 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	63.683	281.663
- avansuri acordate entităţilor neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		10.791
- 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	3.369.664	5.260.485
- 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	967.452	1.556.169
- 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)	997.559	2.032.533
Creanţe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	774.789	871.722
Creanţe în legătură cu personalul şi conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , **(rd.62 la 66)**	73	61	105.913	174.043
- creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	71.316	22.228
- creante fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	34.597	151.815
- subventii de incasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creante in legatura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66		
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 statului 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	1.205.210	1.225.442
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	1.205.210	1.225.442
- 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	6.286	2.057
- în lei (ct. 5311)	99	85	6.278	2.045
- în valută (ct. 5314)	100	86	8	12
Conturi curente la bănci în lei şi în valută **(rd.88+90**)	101	87	379.064	1.741.046
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	127.091	99.653
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	251.973	1.641.393
- 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	2.014.543	2.087.522
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	60.649	24.972
- 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	1.652.600	1.596.605
- 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	474.235	190.813
- 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)	0	2.432
Datorii în legătură cu personalul şi conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	113.498	122.747
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) **(rd.112 la 115)**	127	111	144.920	300.323
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	108.489	120.452
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	32.425	175.198
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	4.006	4.673
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		
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 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	42.876	42.875
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123	40.074	40.074
-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	2.802	2.801
- 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	1.676.538	1.676.583
- acţiuni cotate 4)	150	131	1.676.538	1.676.538
- acţiuni necotate 5)	151	132		
- părţi sociale	152	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	213.571	213.571

IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		**Nr. rd.**	**30.06.2021**	**30.06.2022**
A		**B**	**1**	**2**
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		

X. Informaţii privind bunurile din domeniul public al statului		**Nr. rd.**	**30.06.2021**	**30.06.2022**
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.**	**30.06.2021**	**30.06.2022**
A		**B**	**1**	**2**
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

XII. Capital social vărsat		**Nr. rd.**	**30.06.2021**		**30.06.2022**	
			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	1.676.538	X	1.676.538	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	1.091.113	65,08	1.084.080	64,66
- deţinut de persoane fizice	*170*	151	585.425	34,92	592.458	35,34
- deţinut de alte entităţi	*171*	152				

F30 - pag. 7

XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociaților din profitul reportat		**Nr. rd.**	**Sume (lei)**	
A		**B**	**2021**	**2022**
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**	**2021**	**2022**
- dividendele interimare repartizate [8)]	*173*	152b (315)		
XV. Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice ***)**		**Nr. rd.**	**Sume (lei)**	
A		**B**	**30.06.2021**	**30.06.2022**
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**	**30.06.2021**	**30.06.2022**
Venituri obţinute din activităţi agricole	*178*	157		
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

ING. NAGY ALEXANDRU CSABA

Semnatura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

EC. NANCA VIORICA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular VALIDAT

*) Subvenţii pentru stimularea ocupării forţei de muncă (transferuri de la bugetul statului 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 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 entităţile reglementate şi supravegheate de Banca Naţională a României, respectiv Autoritatea 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 și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, 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', 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) !

Conturi entitati mari, mijlocii si mici: 1011 SC(+)F10S.R31 OK ?

Preluare F10, F20 col.2

Sterge date incarcate

1 (ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)

Nr.cr.	Cont	Suma
1		

\- + Salt