

VIVRE[®]

Raportul semestrial conform Regulamentului A.S.F. nr. 5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață

Pentru perioada: **01.01.2022 - 30.06.2022**

Data raportului: **31.08.2022**

Denumirea emitentului: **VIVRE DECO S.A.**

Sediul social: **Bulevardul Tudor Vladimirescu, nr 22, clădirea Green Gate, etajul 7, sector 5, București**

Număr de telefon: **+40 214 50 01 33**

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului: **RO 30010618**

Număr de ordine în Registrul Comerțului: **J40/3718/2012**

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: **Bursa de Valori București**

Capital social subscris și vărsat: **7.522.710 RON**

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială:

Emitent de obligațiuni subordonate în valoare de 10.453.400 EUR prin intermediul Sistemului Alternativ de Tranzacționare

CONTINUT

1. Analiza activității emitentului	3
1.1 Descrierea activității de baza a emitentului	3
1.2 Analiza economico-financiara	4
2 Analiza activității Emitentului	10
2.1. Analiza factorilor de incertitudine	10
2.2. Analiza investițiilor și cheltuielilor de capital	18
2.3. Prezentarea evenimentelor care afectează activitatea de baza	18
3. Capitalul si Administrarea Societății	19
4. Situația financiar-contabila	20

1. Analiza activității emitentului

1.1 Descrierea activității de baza a emitentului

VIVRE DECO S.A. (“Emitentul” sau “Societatea”) este o societate pe acțiuni, cu sediul social în București, B-dul. TUDOR VLADIMIRESCU 22 B, Sectorul 5, având Cod Unic de Înregistrare RO 30010618, număr de ordine la Registrul Comerțului J40/3718/2012, reprezentată, în mod legal prin Calin Fusu, Director General.

Activitatea principală a Societății este: Comerț cu amănuntul prin intermediul caselor de comenzi sau prin Internet (CAEN 4791).

VIVRE DECO S.A își desfășoară activitatea în domeniul activităților de comerț cu amănuntul a produselor de mobilă & decor prin intermediul internetului. Societatea este prezentă în 9 piețe din regiunea Europei Centrale și de Est (România, Bulgaria, Ungaria, Croația, Polonia, Slovacia, Slovenia, Republica Cehă și Grecia) prin site-urile web pe care le operează (www.vivre.ro, www.vivre.bg, www.vivre.hu, www.vivre.hr, www.vivrehome.pl, www.vivrehome.sk, www.vivre.si, www.vivre.cz, www.vivre.gr).

În perioada de raportare noua echipă de management al Societății a descoperit că domeniul [vivre.ro](http://www.vivre.ro) a fost înregistrat pe numele personal al fostului CEO Monica Cadogan. Societatea a demarat demersurile legale pentru recuperarea domeniului, prin care s-au tranzacționat circa 45% din cifra de afaceri în perioada de raportare.

Societățile deținute de Emitent:

Societatea	Descriere
Technologies by Vivre SRL <i>înființată în 2020</i>	În ianuarie 2020, a fost înființată societatea Technologies by Vivre SRL , deținută 100% de Vivre Decor S.A. Începând din 1 iulie 2020 Technologies by Vivre SRL a preluat în totalitate de la Vivre Logistics activitatea de dezvoltare de software pentru Vivre Deco.
VIVRE EOOD <i>înființată în 2013</i>	În perioada ianuarie-iunie 2022 activitatea societății Vivre EOOD nu a avut un impact material în activitatea grupului Vivre.

Vivre Logistics SRL	In perioada ianuarie-iunie 2022 activitatea societății Vivre Logistics nu avut un impact material în activitatea grupului Vivre.
---------------------	--

Grupul de societăți active Vivre este structurat astfel:

- Societatea mama Vivre Deco S.A. care desfășoară activitatea de retail, inclusiv cea de logistica pentru vânzările proprii în toate piețele europene.
- O filială, Technologies by Vivre SRL, deținută 100% de Vivre Deco S.A., care prestează servicii de dezvoltare software pentru Vivre Deco S.A. și alți potențiali clienți din sectorul comerțului online.

1.2 Analiza economico-financiara

Rezultatele financiare din primul semestru al anului 2022, prezentate în raport, reprezintă situația financiară interimară neauditată a grupului Vivre - alcătuit din societate - mama (Vivre Deco SA) și subsidiara (Technologies by Vivre SRL) deținută 100%.

Situațiile financiare interimare aferente primului semestru al anului 2022 indică o cifră de afaceri netă de 70,7 milioane RON, înregistrându-se astfel o scădere de 45% comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent (sem 1 2021: RON 128,1 milioane).

Scăderea cifrei de afaceri a fost determinată de efectul cumulat al unor factori nefavorabili Societății printre care:

- Diminuarea substanțială de către Societate a cheltuielilor de marketing ca urmare eliminării campaniilor cu randamente scăzute.
- Ajustarea preferințelor de achiziție a clienților dinspre vânzările online spre offline ca urmare eliminării restricțiilor cauzate de pandemia COVID-19.
- Diminuarea puterii de cumpărare a clienților ca urmare a efectelor cumulate a conflictului din Ucraina și creșterii prețurilor pentru produsele de baza.

Pe termen scurt ne așteptăm ca aceste provocări să continue și să se intensifice ceea ce va solicita în continuare decizii dificile din partea echipei de management.

Situațiile financiare interimare aferente primului semestru al anului 2022 și primul semestru al anului 2021 nu sunt auditate.

Principalii indicatori cheie sunt prezentați mai jos:

1.2.1. Contul de profit si pierdere

RON	30.06.2021	30.06.2022
Total venituri	132.603.501	73.800.295
Creștere (%)	19.4%	-44.3%
Cifra de afaceri	128.066.843	70.718.707
Creștere (%)	15.9%	-44.8%
EBITDA	-11.581.525	-13.015.518
Marja (%)	-8.7%	-17.6%
Profitul/Pierderea din exploatare	-14.730.120	-16.916.470
Marja (%)	-11.1%	-22.9%
Profitul/pierderea neta	-17.039.335	-18.644.022
Marja (%)	-12.8%	-22.9%

Total venituri

În semestrul 1 al anului 2022, veniturile totale au atins nivelul de aproximativ 74 milioane RON în scădere cu 44% față de perioada similară a anului trecut.

EBITDA

EBITDA reprezintă profitul înainte de plata dobânzii, impozitelor, deprecierii și amortizării.

În perioada analizată, EBITDA a înregistrat o pierdere de 13 milioane RON în principal ca urmare a următorilor factori:

- Scăderea substanțială a veniturilor Societății detaliată în secțiunea de mai sus.
- Implementarea unor politici contabile de către noua echipă de management care au constat efectiv în:
 - eliminarea politicii de capitalizare costurilor de marketing ca urmare a infirmării ipotezelor de recurență și
 - diminuarea procentului de capitalizare a costurilor de dezvoltare software de la 95% la 50%.

Ambele măsuri au rezultat în recunoașterea în contul de profit și pierdere a unor cheltuieli care în exercițiile financiare anterioare (S1-2021 și S1-2020) erau raportate sub forma unor investiții. Atât costurile de marketing cât și cele cu dezvoltare software au înregistrat scăderi în S1-2022 comparabile cu evoluția veniturilor.

Profitul/Pierderea din exploatare

Profitul din exploatare este determinat ca diferența între EBITDA și cheltuielile cu deprecierea și amortizarea. De-a lungul perioadei analizate, Rezultatul din Exploatare a înregistrat valori negative în special datorita factorilor prezentați mai sus.

Profitul/Pierderea Neta

În primul semestru al anului 2022, Societatea a avut ca rezultat o Pierdere de 18,6 milioane RON. Acest lucru se datorează în principal factorilor care au afectat EBITDA și a costurilor financiare în creștere.

Credem că filozofia creșterii cifrei de afaceri și cotei de piață la costuri nesustenabile economic pe termen lung practică de fosta conducere executivă a fost una greșită iar focusul actual este să transformăm activitatea într-una profitabilă și sustenabilă pe termen lung. În acest scop și având în vedere condițiile de piață în ultimele 6 luni am operat reduceri masive de costuri în special cele legate de:

1. Costuri de marketing care, în urma analizelor noastre, nu au putut dovedi că aduc valoare adăugată.
2. Costurile fixe cu salarii și chirii angajate în ultimii 2 ani în așteptarea unor creșteri care nu s-au materializat
3. Optimizări și eficientizări de procese interne.

Active imobilizate

1.2.2. Elemente bilanțiere Active

RON	31.12.2021	30.06.2022
Active imobilizate	28,981,769	20.733.927
Imobilizări corporale	7,915,680	6.318.145
Imobilizări necorporale	18,539,464	18.186.695
Imobilizări financiare	2,526,625	2.547.232
Active curente	36,732,322	20.557.319
Stocuri	22,178,035	13.412.549
Creanțe	5,287,199	5.382.183
Casa și conturi la bănci	9,267,088	1.762.587
Cheltuieli în avans	686,375	576.032

Acestea includ:

- Active necorporale, reprezentate de brevete, licențe și mărci comerciale, care au rămas relativ constante la 18 milioane RON în 2022. Costurile care sunt asociate direct cu producția de produse software identificabile, unice și controlate de Vivre Deco S.A. și care vor genera beneficii economice pentru o

perioada mai mare de 1 an de zile, sunt recunoscute ca imobilizări necorporale în valoare programelor software dezvoltate de către Societate.

Costurile directe includ procentul de capitalizare din costurile angajaților echipei de dezvoltare software din Technologies by Vivre și o parte corespunzătoare a cheltuielilor generale, cât și a serviciilor de dezvoltare contractate de la terți. Toate celelalte costuri asociate cu întreținerea programelor software sunt înregistrate direct pe cheltuiala.

În anul S12022, aproximativ 50% din costurile angajaților echipei de dezvoltare software au fost capitalizate și 50% au fost înregistrate direct pe cheltuiala.

- Active corporale, care au scăzut până la 6,3 milioane RON, în principal ca urmare eliminării investițiilor, amortizării și vânzării unor active care nu mai erau folosite în activitatea Societății în urma reducerii la jumătate a spațiului de depozitare închiriat de către Societate.
- Imobilizările financiare au rămas la valoarea de 2,5 milioane RON, reprezentând preponderent garanțiile constituite de Societate pentru spațiile închiriate și alte servicii care au necesitate constituirea de garanții din partea Societății.

Stocuri

Deși peste 70% din produsele vândute pe platformele Vivre se afla în stocurile furnizorilor, Societatea deține în inventarul propriu stocuri de produse comercializate cu o frecvență mai ridicată. Astfel, de-a lungul perioadei analizate, valoarea stocurilor Vivre a înregistrat o scădere de 70% până la 13 milioane RON, ca urmare a:

- Scăderea vânzărilor Societății.
- Dificultățile întâmpinate de Societate în constituirea stocurilor ca urmare a reducerilor termenelor de plată de către furnizorii de marfă.
- Optimizării drastice a activităților de stocare.

Creanțe

În perioada analizată valoarea creanțelor comerciale a rămas relativ constantă la 5,3 milioane RON.

Cheltuieli în avans

Valoarea cheltuielilor în avans a atins 0,5 milioane RON, față de 37,1 milioane RON în iunie 2021 datorită schimbării politicilor contabile în sensul de recunoaștere în totalitate a cheltuielilor de marketing în perioada de raportare.

Pe parcursul activității obișnuite, Societatea cumpără trafic de la furnizori precum Google și Facebook. Pe baza informațiilor istorice, Managementul Societății se așteaptă ca aceste cheltuieli să fie recuperabile prin marja vânzărilor curente și viitoare cu clienții respectivi.

Începând cu anul 2019 și până în 2021, fosta conducere a Societății a aplicat o politică de înregistrare a acestor comisioane sub formă de Cheltuieli în Avans, care urmau să fie descărcate lunar în Contul de Profit și Pierdere de-a lungul perioadei anticipate în care clientul va continua să achiziționeze de pe platforma online a Companiei.

În urma analizei detaliate efectuate de către noua echipa de conducere pentru întocmirea situațiilor financiare pentru anul financiar 2021 a reieșit că ipotezele referitoare la recurență avute în vedere de fosta conducere executivă a Societății în adoptarea capitalizării acestor costuri nu s-au materializat ceea ce a determinat managementul să renunțe la acest tratament contabil. Ca urmare acestea au fost recunoscute în contul de profit și pierdere în anul financiar 2021 iar ulterior în S1 2022 aceste costuri au fost înregistrate în contul de profit și pierdere.

Concomitent cu schimbarea tratamentului contabil, managementul Societății a implementat o reducere a cheltuielilor de marketing în S1-2022 cu aproximativ 44% corectând ineficiența cu care aceste costuri au fost angajate în exercițiile financiare anterioare.

Capital și rezerve

RON	31.12.2021	30.06.2022
Capitaluri proprii	-65,666,442	-76.464.476
Capital subscris vărsat	7.250.800	7.522.710
Prime de capital		7.147.390
Rezerve legale	718,554	718.554
Alte Rezerve	10.170.580	10.170.580
Rezultat reportat	983,337	-83.379.688
Rezultatul exercițiului	-84,782,498	-18.644.022

Capitaluri proprii

La data raportării Societatea continuă să înregistreze o valoare negativă a capitalurilor proprii de aproximativ 76 milioane RON ca urmare a pierderilor înregistrate de Societate în 2021 și primul semestru din 2022.

În ciuda aportului de capital adus de acționarul majoritar al Societății în valoare de peste 9m RON (incluzând și capitalul adus sub forma unor credite din partea acționarilor) pierderea cumulată din exercițiile anterioare și S1-2022 au crescut

nivelul capitalurilor negative de la 66m RON în decembrie 2021 la 76m RON la 30 iunie 2022.

Deși această situație nu este una atipică pentru firme care operează în sectorul de activitate al Societății reprezintă un motiv principal de îngrijorare pentru conducerea Vivre fiind prioritar pentru management găsirea unei soluții care să asigure solvabilitatea Societății pe termen lung.

Datorii

RON	31.12.2021	30.06.2022
<i>Datorii pe termen scurt</i>	77,409,713	65.906.413
Sume datorate instituțiilor de credit	19,077,588	23.727.858
Avansuri încasate în contul comenzilor	3,612,373	3.759.368
Datorii comerciale - furnizori	45,911,754	21.311.851
Sume datorate entităților din grup	1,586,940	3.295.346
Alte datorii	6,793,662	13.392.498
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni	427.396	419.492
<i>Datorii pe termen lung</i>	51.724.469	51.696.244
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni	51.724.469	51.696.244

Datorii comerciale - furnizori

Pe parcursul perioadei analizate se evidențiază o scădere a valorii datoriilor comerciale către furnizori de la 46m RON la 21 milioane RON în 2022, în urma:

- Inițiativelor Societății de reducere a expunerii față de unii furnizori de marfă
- Scăderea vânzărilor care a generat o scădere a comenzilor efectuate de Societate către furnizorii de marfă.
- Dificultățile în creștere în contractarea creditului furnizor ca urmare a creșterii riscului de credit perceput de către furnizorii Societății.

În ciuda efortului făcut de Societate pentru diminuarea expunerii pe termen scurt se observă dublare la aproximativ 13 milioane RON a altor datorii în special ca urmare a acumulării datoriilor fiscale restante.

Datorii financiare

Datoriile financiare ale Emitentului sunt reprezentate de:

- împrumuturi bancare pe termen scurt, sub forma unei linii de credit pentru capital de lucru de 4.8 milioane EUR, cu scadența în septembrie 2022 și posibilitatea de extindere. și
- Obligațiuni subordonate în valoare de 10.453.400 EUR tranzacționate prin intermediul Sistemului Alternativ de Tranzacționare cu scadențe în 2025 și 2026 sub simbolurile VIV25E și VIV26E în valoare totală de 10.453.300 EUR.

2 Analiza activității Emitentului

2.1. Analiza factorilor de incertitudine

Riscuri legate de activitatea emitentului:

Gestionarea riscurilor este un element important al strategiei, iar atenția managementului este concentrată pe identificarea riscurilor și incertitudinilor emergente pentru a realiza eficient managementul evenimentelor de risc. Principalele riscuri care ar putea avea un impact negativ asupra performanței, situației financiare și planurilor de dezvoltare ale Emitentului sunt prezentate mai jos.

(1) Riscul de lichiditate

Având în vedere deteriorarea substanțială a lichidității în perioada analizată managementul consideră ca acesta a devenit principalul risc pe termen scurt pentru Societate.

Monitorizăm constant riscul de a ne confrunța cu o lipsă de fonduri pentru desfășurarea activității, prin planificarea și monitorizarea fluxurilor de numerar însă nu putem previziona cu exactitate veniturile nete, există riscul ca această planificare să fie diferită față de ceea ce se va întâmpla în viitor.

Riscul de lichiditate este inerent operațiunilor noastre și este asociat cu deținerea de stocuri sau active financiare și de transformarea acestora în lichidități într-un interval de timp rezonabil, astfel încât Societatea să își poată îndeplini obligațiile de plată către creditorii și furnizori.

În cazul neîndeplinirii acestor obligații de plată sau a indicatorilor de lichiditate prevăzuți în contract, creditorii noștri (furnizorii comerciali, băncile etc.) ar putea începe acțiuni de executare a activelor principale sau chiar ar putea solicita deschiderea procedurii insolvenței Societății, ceea ce ar afecta în mod semnificativ și

negativ deținătorii de obligațiuni și activitatea, perspectivele, situația financiară și rezultatele operațiunilor noastre.

(2) Riscul litigiilor

În contextul derulării activității noastre, suntem supuși unui risc de litigii, printre altele, ca urmare a modificărilor și dezvoltării legislației.

Este posibil să fim afectați pe termen scurt de alte plângeri sau litigii, inclusiv de la parteneri cu care avem relații contractuale având în vedere situația lichidității Societății, furnizori, concurenți, acționari, autorități fiscale sau de reglementare, precum și de orice publicitate negativă pe care o atrage un astfel de eveniment.

(3) Riscul incapacității de a previziona cu exactitate veniturile nete și de a nu planifica în mod corespunzător cheltuielile în viitor având în vedere mediul extrem de competitiv în care operează Societatea.

Veniturile nete și rezultatele operaționale sunt dificil de prognozat, deoarece depind, în general, de volum, de oportunitate și de mix-ul de produse pe care clienții noștri le vor comanda, toate fiind incerte. Ne planificăm nivelurile de cheltuieli și planurile de investiții în funcție de veniturile nete și marjele brute bugetate. Dacă presupunerile noastre se dovedesc a fi greșite, s-ar putea să cheltuim mai mult decât anticipăm pentru atragerea și păstrarea clienților sau să generăm venituri mai mici per client activ decât cele anticipate, ceea ce ar putea avea un impact negativ asupra activității noastre și asupra rezultatelor operaționale.

(4) Riscul ca un volum semnificativ al retururilor de marfa să poată dauna afacerii Emitentului

Permitem clienților noștri să returneze produsele, sub rezerva politicii noastre de retur. Dacă retururile sunt semnificative, afacerea noastră, perspectivele, starea financiară și rezultatele operațiunilor ar putea fi afectate. Mai mult, actualizăm periodic politica de retur, ceea ce poate duce la nemulțumirea clienților sau la creșterea numărului de retururi. Multe dintre produsele noastre sunt mari și necesită manipulare și livrare specială. Din când în când produsele noastre sunt deteriorate în tranzit, ceea ce poate afecta rata de rentabilitate și, de asemenea, poate dauna brand-ului nostru.

(5) Riscul legat de metodele de plată online

Acceptăm plăți folosind o varietate de metode, inclusiv card de credit, card de debit și carduri cadou. Pentru anumite metode de plată, inclusiv carduri de credit și debit,

plătim comisioane si alte taxe, care pot creste in timp si care ne pot creste costurile de operare si reduce profitabilitatea.

Pe măsura ce afacerea noastră se schimba, aceasta poate fi, de asemenea, supuși unor reguli diferite in conformitate cu standardele existente, care pot necesita noi evaluări ce presupun costuri peste cele pe care le plătim in prezent pentru conformitate. De asemenea, procesatorii de plăți pe care ii utilizam in prezent ne evaluează periodic starea financiara si pot solicita garanții suplimentare pentru comenzile plătite si in curs de livrare.

(6) Riscul asociat cu activitatea logistica

Daca nu prezicem in mod adecvat cererea clienților noștri, atunci acest lucru ar putea duce la o capacitate excesiva sau insuficienta a capacității noastre de procesare logistica, ceea ce ar genera o creștere a costurilor. Pe măsura ce continuam sa ne extindem capacitatea logistica, rețelele noastre logistice devin din ce in ce mai complexe si operarea lor devine mai dificila. Nu exista nicio asigurare ca vom putea opera rețelele noastre in parametrii de eficienta estimați.

Ne bazam pe un număr limitat de societăți de transport pentru a ne livra produsele către clienții noștri. Este posibil ca termenii negociați cu aceste firme sau configurația pieței de transport si curierat sa se schimbe, lucru care ar putea avea un impact negativ asupra rezultatelor noastre de operare si a experienței clienților. Capacitatea noastră de a recepționa si de a livra comenzile, de asemenea, pot fi afectate in mod negativ de condițiile meteorologice, incendii, inundații, cutremure, dispute de munca, acte de război sau terorism, limitări impuse de pandemii (de ex. Covid 19) si factori similari.

(7) Riscul de sezonalitate a vânzărilor

Ne așteptăm la vânzări nete mai mari in al patrulea trimestru având în vedere ciclicitatea operațiunilor. Daca nu stocam produsele populare in cantități suficiente, care sa ne permită sa răspundem cererii clienților noștri, atunci veniturile noastre ar putea fi afectate semnificativ. Este posibil ca in aceasta perioada sa experimentam o creștere a costului de transport ca urmare a livrării diferitelor produse dintr-o comanda prin transporturi separate pentru a nu bloca capacitatea de stocare ca urmare a volumelor mari.

Daca prea mulți clienți accesează site-urile noastre web într-o perioada scurta de timp, din cauza cererii crescute este posibil sa experimentam întreruperi de sistem care fac site-urile indisponibile sau ne împiedica sa îndeplinim in mod eficient comenzile.

Acest lucru ar putea reduce volumul de bunuri pe care le vindem și atractivitatea produselor și serviciilor noastre.

În plus, este posibil ca, în aceste perioade de vârf, să nu putem suplimenta în mod corespunzător cu personal și spațiu de depozitare capacitatea noastră de procesare și astfel să crească nerezonabil timpii de livrare. Societățile de transport și curierat pot fi, de asemenea, generatoare de întârzieri din cauza cererii sezoniere crescute.

(8) Risc asociat cu deținerea de stocuri

Suntem expuși la riscuri semnificative de stoc care pot afecta negativ rezultatele noastre de operare, ca urmare a sezonității, lansări de produse noi, schimbări rapide ale ciclurilor și prețurilor produsului, mărfuri defecte sau neconforme, modificări ale preferințelor consumatorilor în ceea ce privește produsele noastre, depreciere și alți factori.

Ne străduim să prezicem cu exactitate aceste tendințe și să evităm suprastocarea produselor pe care le vindem. Cererea de produse, însă, se poate schimba între momentul în care se comanda stocul și data vânzării. Oricare dintre factorii de risc de inventar menționați mai sus ne poate afecta rezultatele operaționale.

(9) Riscul asociat cu persoanele cheie

Activând într-o industrie specializată aflată în plină expansiune și care necesită, printre altele, cunoștințe tehnice avansate, depindem de recrutarea și păstrarea personalului din conducere și a angajaților calificați. Prin urmare, există posibilitatea ca, în viitor, să nu ne putem păstra directorii executivi ori personalul cheie implicat în activitățile companiei ori să nu putem atrage alți membri calificați în echipa de conducere sau persoane cheie, ceea ce ar afecta poziția de piață, precum și dezvoltarea viitoare. Astfel, atât pierderea membrilor din conducere, cât și a angajaților cheie ar putea avea un efect negativ semnificativ asupra activității, poziției financiare și rezultatelor operaționale.

(10) Riscul economic și politic

Activitatea și veniturile noastre pot fi afectate de condițiile generale ale mediului economic din România și celelalte geografii în care activăm, iar o încetinire sau recesiune economică ar putea avea efecte negative asupra profitabilității și a operațiunilor noastre. Astfel de condiții macroeconomice nefavorabile ar putea duce la o creștere a ratei șomajului, reducerea consumului și a puterii de cumpărare, ceea

ce ar putea afecta cererea pentru produsele comercializate. Orice scădere a rating-ului de credit de țară de către o agenție internațională de rating ar putea avea un impact negativ asupra activității și a valorii de piață a obligațiilor Societății.

(11) Riscul fiscal, legislativ și riscul legat de reglementari

Afacerile de zi cu zi, precum și planurile noastre de dezvoltare pot fi afectate de eventuale modificări legislative. Acest lucru ar putea încetini expansiunea, având efecte asupra planului de afaceri pentru următorii ani precum și asupra rezultatelor operaționale.

(12) Riscul reputațional

Este un risc inerent activității noastre, reputația fiind deosebit de importantă în mediul online. Capacitatea noastră de a acapara cota de piață ține de recunoașterea mărcii Vivre și de impunerea produselor pe piețele țintă.

(13) Riscul asociat cu dezvoltarea pe piețe din străinătate

Activitatea noastră este realizată atât pe piața locală, cât și pe multiple alte piețe din Europa Centrală și de Est, aspect care poate presupune diferite riscuri legate de diferențele legislative, culturale sau privind mediul de afaceri și concurența specifică fiecărei piețe de desfacere. Astfel, este posibil ca operațiunile din străinătate să nu se ridice la nivelul estimat de către conducerea Societății și să întâmpinăm diverse bariere de natură să încetinească dezvoltarea afacerilor noastre. De asemenea, operațiunile noastre sunt supuse fluctuațiilor cursului de schimb valutar dintre monedele țărilor în care vindem și cursul EUR.

(14) Riscul asociat mediului concurențial

Atât piața comerțului online, cât și piața de mobilă și decorațiuni sunt foarte competitive, în principal în ceea ce privește prețurile, atât în Europa Centrală și de Est, cât și la nivel global, unde se caracterizează prin dominația gigantilor din industria IT, cum ar fi Amazon sau Alibaba, sau din industria mobilei, cum ar fi Ikea. Ca urmare, există o concurență intensă pe piața în care activăm, care poate avea un efect negativ asupra marjelor care pot fi realizate și, în consecință, asupra rezultatelor operațiunilor noastre.

Unii dintre concurenții actuali și potențiali pot avea mai multă experiență, un brand mai cunoscut, o bază mai mare de clienți sau resurse financiare, tehnice sau de marketing mai consistente decât noi. Concurența crescută și acțiunile neprevăzute ale concurenților, inclusiv prin politicile agresive de prețuri, ar putea conduce la o

presiune negativa asupra preturilor si produselor noastre si/sau la o scădere a cotei de piața, aspecte care ar putea avea un impact negativ semnificativ asupra activităților si perspectivelor noastre, afectând potențialul de creștere, rezultatele activității si situația financiara.

(15) Riscul asociat cu atragerea de clienți noi si păstrarea celor existenți

Succesul nostru depinde de capacitatea acesteia de a achiziționa si de a retine clienții intra-un mod rentabil. Am făcut investiții semnificative in atragerea de noi clienți si ne așteptam in continuare la investiții semnificative pentru a achiziționa clienți suplimentari. Eforturile noastre de publicitate plătita sunt direcționate in principal in canale online, incluzând motoare de căutare, afișarea de reclame pe rețelele de socializare. Aceste eforturi sunt costisitoare si pot sa nu conducă la o achiziție rentabila de clienți noi. Nu putem garanta ca profitul net obținut de la clienții noi pe care ii achiziționam va depăși in cele din urma costul de achiziție al acestora. Daca nu reușim sa oferim o experiența de cumpărături de calitate, iar consumatorii nu percep ca produsele oferite sunt de înalta valoare si calitate, este posibil sa nu putem atrage clienți noi conform planificărilor. Daca nu reușim sa atragem clienți noi care plasează un număr suficient de comenzi pentru a ne dezvolta afacerea, s-ar putea sa nu putem genera volumele necesare pentru a produce optimizări de volum, veniturile noastre nete pot scădea, iar activitatea noastră, situația financiara si rezultatele operaționale pot fi afectate semnificativ într-un mod negativ.

(16) Riscul ratei dobânzii si surselor de finanțare

În cazul deteriorării mediului economic in cadrul căruia operam, ne putem găsi in imposibilitatea contractării unor finanțări noi in condițiile de care am beneficiat anterior, fapt ce ar putea duce la creșterea costurilor de finanțare si ar afecta in mod negativ situația noastră financiara.

Deși principalele surse de finanțare folosite prevăd o rata fixă a dobânzii suntem expuși riscului majorării acestei rate a dobânzii pe durata contractului de finanțare, ceea ce ar putea determina plata unei dobânzi mai mari si ar putea avea un efect negativ semnificativ asupra activității, situației financiare si rezultatelor operațiunilor noastre.

(17) Riscul asociat planului de dezvoltare a afacerii

Vizăm revenirea la o activitate profitabilă pe termen scurt. Cu toate acestea, nu este exclusă posibilitatea ca linia de dezvoltare aleasă de către noi să nu fie la nivelul estimărilor, fapt ce ar putea genera efecte negative asupra situației financiare.

(18) Riscul asociat cu sistemele IT

Eficiența activității noastre depinde într-o mare măsură de sistemele IT. Activitatea noastră se bazează pe mediul online, ceea ce implică o expunere la riscurile publicării neautorizate sau neintenționate a datelor din cauze precum pirateria, atacuri cibernetice și defecte generale ale sistemelor IT.

Probleme IT neanticipate, defecte de sistem, malware, utilizare neadecvată intenționată/neintenționată a rețelelor Societății sau alte defecte pot conduce la incapacitatea de păstrare și protejare a datelor (inclusiv cele referitoare la clienții noștri) în conformitate cu cerințele și reglementările aplicabile și pot afecta calitatea serviciilor noastre, pot compromite confidențialitatea datelor acestuia (inclusiv cele referitoare la clienții noștri) sau pot determina încetarea serviciilor, ceea ce poate conduce la amenzi și alte penalități. În măsura în care orice defecte ale sistemelor IT ale Societății compromit capacitatea noastră de a răspunde nevoilor clienților, acest lucru poate conduce la pierderea acestora sau la pretenții de despăgubiri de la aceștia.

Riscurile de securitate ale informațiilor au crescut în general în ultimii ani din cauza proliferării noilor tehnologii și a unor activități din ce în ce mai sofisticate ale autorilor atacurilor cibernetice. Având în vedere că amenințările cibernetice continuă să se dezvolte, alocăm resurse suplimentare pentru a continua îmbunătățirea măsurilor de securitate a informațiilor și pentru a putea investiga și remedia prompt orice vulnerabilități ale securității informațiilor. O defecțiune sau o breșă a sistemelor de informații ale Societății ca urmare a atacurilor cibernetice sau a breșelor de securitate a informațiilor ar putea perturba activitatea noastră, ar putea determina dezvăluirea sau utilizarea necorespunzătoare a informațiilor confidențiale sau patrimoniale, daune ale reputației Societății, creșterea costurilor acestuia sau ar putea determina alte pierderi. Materializarea oricăror dintre deficiențele de mai sus ar putea avea un efect negativ semnificativ asupra activității, situației financiare și rezultatelor operațiilor noastre.

(19) Riscul privind protecția datelor cu caracter personal

Colectăm, stocăm și utilizăm în cadrul operațiilor noastre, date cu caracter comercial sau personal referitoare la clienți și angajați, care s-ar putea afla sub protecție contractuală sau legală. Deși încercăm să aplicăm măsuri de prevenire în

vederea protejării datelor clienților și angajaților în conformitate cu cerințele legale privind viața privată, posibile scurgeri de informații, încălcări sau alte nerespectări ale legislației pot avea loc în viitor sau este posibil să se fi produs deja. Lucram, de asemenea, cu furnizori de servicii și anumite societăți de software care pot constitui, de asemenea, un risc pentru noi în ceea ce privește respectarea de către aceștia a legislației relevante și a tuturor obligațiilor privind protecția datelor impuse acestora sau asumate de aceștia în contractele relevante încheiate cu noi.

În cazul în care se produc orice încălcări ale legislației privind protecția datelor, acestea pot determina aplicarea unor amenzi, cereri de despăgubire, urmărirea penală a angajaților și directorilor, daune ale reputației și perturbarea clienților, cu un posibil efect negativ semnificativ asupra activității, perspectivelor, rezultatelor operațiunilor și situației financiare ale Societății. În special, potrivit noului regim de protecție a datelor cu caracter personal, care a intrat în vigoare în Uniunea Europeană la 25 mai 2018, amenzile pentru încălcarea reglementărilor privind protecția datelor sunt semnificative, cu niveluri de până la valoarea mai mare dintre 4% din cifra de afaceri anuală la nivel mondial și 20 de milioane de EUR (și anume, pentru încălcarea cerințelor privind transferurile internaționale sau principiile de bază pentru prelucrare, cum ar fi obligațiile de informare sau asigurarea consimțământului pentru prelucrarea datelor).

(20) Riscul preturilor de transfer

Se poate manifesta atunci când există tranzacții între societățile afiliate, care nu au fost realizate la prețurile de piață.

(21) Riscul asociat cu loializarea clienților

Succesul nostru depinde în mare parte de capacitatea de a crește venitul net pe client activ. Dacă eforturile noastre de a crește loialitatea clienților și achiziționarea repetată, precum și menținerea unor niveluri ridicate de implicare din partea clienților nu au succes, creșterea noastră și veniturile vor fi afectate în mod negativ.

Abilitatea noastră de a dezvolta afacerea depinde de capacitatea de ne păstra baza de clienți existentă, de a genera comenzi repetate de la aceasta și de a menține un nivel ridicat de implicare din partea clienților. Pentru a face acest lucru, trebuie să continuăm să oferim clienților existenți și potențialilor clienți o experiență de cumpărare convenabilă, eficientă și diferențiată prin:

- furnizarea de conținut relevant: imagini, instrumente și tehnologie care atrag clienții care istoric au fost cumpărați în altă parte;

- menținerea unui portofoliu de produse de înalta calitate și diversitate;
- livrarea produselor la timp și fără daune;
- menținerea și dezvoltarea în continuare a tehnologiilor noastre (site-uri și aplicații mobile).

Dacă nu reușim să creștem venitul net pe client activ, să generăm achiziții repetate sau să menținem un nivel ridicat de implicare al clienților, perspectivele noastre de creștere, rezultatele operaționale și starea financiară ar putea fi afectate în mod negativ.

2.2. Analiza investițiilor și cheltuielilor de capital

Societatea a schimbat în perioada de raportare politică contabilă referitoare la capitalizarea costurilor de dezvoltare software prestate de Technologies by Vivre SRL în urma unei analize asupra acestor activități.

Astfel în perioada de raportare Societatea a capitalizat aproximativ 50% (față de 95% în exercițiile anterioare) din costurile de dezvoltare cu o valoare totală în perioada de raportare de aproximativ 1,8m RON.

Societatea nu a mai fost angajată în perioada de raportare în alte activități de investiții cu un impact material excepțional dezvoltării programelor software descrise mai sus.

2.3. Prezentarea evenimentelor care afectează activitatea de baza

Contextul de piață în Societatea a activat în ultimele 9 luni a fost și rămâne unul extrem de volatil și dominat de factori negativi cum ar fi:

- conflictul din Ucraina; reducerea puterii de cumpărare ca urmare a creșterii inflației, dobânzilor și exploziei costurilor pentru nevoi esențiale;
- reorientarea fluxurilor de consum dinspre bunuri spre servicii ca urmare a eliminării restricțiilor de călătorie;
- ajustarea fluxurilor de consum dinspre canalele de vânzare online spre comerțul tradițional ca urmare a eliminării restricțiilor de călătorie;
- limitarea accesului la capital pentru firmele din sectorul în care activăm.

Acești factori au avut un puternic impact negativ asupra activității noastre care a fost vizibil în evoluția vânzărilor. Ca răspuns, conducerea Societății a inițiat un amplu program de reducere a costurilor, eficientizare a activității și căutarea unor surse de capital pentru contracararea acestor efecte. Aceste eforturi vor continua și vor fi amplificate în perioada următoare.

3. Capitalul si Administrarea Societății

3.1. Descrierea cazurilor in care Societatea a fost in imposibilitatea de a-și respecta obligațiile financiare în perioada analizată

Având în vedere deteriorarea abruptă a lichidității, Societatea a înregistrat în perioada analizată întârzieri în onorarea obligațiilor de plată în relația cu furnizorii de marfă, servicii și autoritățile fiscale.

Societatea a semnat sau este în curs de negociere a unor planuri de eşalonare pentru o parte considerabilă acestor obligații restante însă este de aşteptat ca această situație să afecteze substanțial capacitatea operațiunile Societății.

3.2. Descrierea oricăror modificări privind drepturile deținătorilor de valori mobiliare emise de Emitent

Nu este cazul

4. Situația financiar-contabila

Situații financiare individuale Vivre Deco S.A. semestrul 1 2022

Situațiile financiare semestriale individuale au fost întocmite în conformitate cu standardele contabile din România (OMF 1802/2014) și sunt anexate prezentului raport.

Calin Fusu,

Director general



Data 31 August 2022

Bifati numai
dacă
este cazul:

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

An Semestru Anul **2022**

Suma de control 7.522.710

Entitatea VIVRE DECO SA

Adresa

Județ Bucuresti Sector Sector 5 Localitate Bucuresti

Strada BLD TUDOR VLADIMIRESCU Nr. 22 Bloc corp Scara Ap. Telefon 0734228140

Număr din registrul comerțului J40/3718/2012 Cod unic de inregistrare 3 0 0 1 0 6 1 8

Forma de proprietate

35--Societati cu raspundere limitata

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

4791 Comerț cu amănuntul prin intermediul caselor de comenzi sau prin Internet

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4791 Comerț cu amănuntul prin intermediul caselor de comenzi sau prin Internet

Raportari contabile semestriale

Entități mijlocii, mari si entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public

?

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

Raportare contabilă la data de 30.06.2022 întocmită de entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art.3 din OMF nr.1669/ 2022 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare decat echivalentul in lei a 1.000.000 euro.

F10 - SITUATIA ACTIVEI, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

Indicatori :

Capitaluri - total	-77.267.923
Capital subscris	7.522.710
Profit/ pierdere	-19.007.051

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

FUSU CALIN

Numele si prenumele

ACCOUNTESS PROFILE SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional

007092

CIF/ CUI membru CECCAR

1 5 9 5 1 7 2 1

Semnătura

Semnătura

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2022

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr. 1669/ 2022	Nr. rd.	Sold la:		
			01.01.2022	30.06.2022	
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)					
A		B	1	2	
A. ACTIVE IMOBILIZATE					
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	18.887.421	18.176.878	
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	7.570.634	6.046.864	
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	2.688.625	2.547.232	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	29.146.680	26.770.974	
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	22.167.359	13.401.872	
II.CREANȚE					
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	5.682.993	5.302.098	
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)			
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	5.682.993	5.302.098	
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07			
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	9.203.704	1.744.330	
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	37.054.056	20.448.300	
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	659.689	539.024	
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	545.418	477.238	
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12	114.271	61.786	
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	78.163.404	70.977.113	
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	-40.595.923	-50.079.610	
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	-11.334.972	-23.246.850	
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	51.724.469	51.696.244	
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	2.620.732	2.324.829	
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	31.993	28.035	
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	31.993	28.035	
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20	31.993	28.035	
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21			
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22			

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	7.250.800	7.522.710
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	7.250.800	7.522.710
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		7.147.390
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36		
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	10.874.414	10.874.414
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	43	41	1.016.112	0
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	83.805.386
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	0	0
SOLD D (ct. 121)	46	44	84.821.499	19.007.051
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	-65.680.173	-77.267.923
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	-65.680.173	-77.267.923

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

FUSU CALIN

Semnătura _____


Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

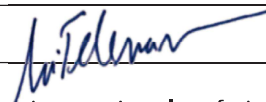
Numele și prenumele

ACCOMTESS PROFILE SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

007092

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2022

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.1669/ 2022	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
			01.01.2021- 30.06.2021	01.01.2022- 30.06.2022
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	128.066.843	70.718.707
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	128.066.843	70.718.707
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	3.893.286	4.998.779
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	124.218.260	65.738.077
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	44.703	18.149
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	67.251	
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	561.288	1.234.451
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	4.511	3.958
-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	128.695.382	71.953.158
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	1.674.836	558.871
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	188.533	4.096
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	225.184	387.705
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		383.246
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20	79.682.913	43.619.421
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21	1.925.328	738.274
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	22	13.498.638	9.569.912
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	13.175.382	9.324.375
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	323.256	245.537
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	26	25	3.118.071	3.827.283

a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	3.118.071	3.827.283
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	29	28	832.107	
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29	991.967	
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30	159.860	
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	32	31	46.185.252	32.299.969
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	45.600.696	31.198.180
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	34	33	162.556	94.242
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	35	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	36	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	37	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	38	37	422.000	1.007.547
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	39	-21.877	-295.903
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40	72.903	61.668
- Venituri (ct.7812)	41	41	94.780	357.571
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	42	42	143.458.329	89.233.080
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	44	14.762.947	17.279.922
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	47	81	76
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	50	1.038.004	867.990
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	52	1.038.085	868.066
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54	54		
- Venituri (ct.786)	55	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	56	987.451	1.646.641
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58	2.323.320	948.554
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	59	3.310.771	2.595.195
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				

- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	2.272.686	1.727.129
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	62	129.733.467	72.821.224
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	63	146.769.100	91.828.275
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	17.035.633	19.007.051
20. Impozitul pe profit (ct.691)				
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)				
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)				
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	70	17.035.633	19.007.051

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 24 (cf.OMF nr.1669/ 2022)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 34 (cf.OMF nr.1669/ 2022)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

FUSU CALIN

Semnătura _____



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ACCOUNTESS PROFILE SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

007092

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	
Unitați care au inregistrat profit	01	01				
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1		19.007.051	
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03				
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:		Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3		2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04				
Furnizori restanți – 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				
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10				
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12				
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13				
- alte datorii sociale	14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15				
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16				
Impozite, 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	296		109	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	315		129	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Sume (lei)	
A				B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23		

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26	343.959
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	1.866
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	55.449
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	814
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)	
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	400.060
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	30.06.2021
A		B	1
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0
- din fonduri publice	45	40	
- din fonduri private	46	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0
- cheltuieli curente	48	43	
- cheltuieli de capital	49	44	
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	30.06.2021
A		B	1
Cheltuieli de inovare	50	45	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)	
VIII. Alte informații		Nr. rd.	30.06.2021
A		B	1
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	217.799
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)	3.549

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	199.076	58.677
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	2.683.574	2.547.232
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	164.292	164.292
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	162.000	162.000
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52	2.292	2.292
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)	2.292	2.292
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	2.519.282	2.382.940
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	2.519.282	2.382.940
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	7.876.704	4.950.221
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58	4.489.158	4.621.314
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)	593	
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	14.833	
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	3.020.159	1.400.225
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	318.702	378.899
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	2.693.408	1.021.326
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66	8.049	
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	22.671	28.650
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68	22.671	28.650

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și 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 creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	904.697	2.076.540
- 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	904.697	2.076.540
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	2.500	480
- în lei (ct. 5311)	99	85	2.487	467
- în valută (ct. 5314)	100	86	13	13
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	12.627.765	1.644.490
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	719.980	1.076.280
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	11.907.785	568.210
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91	996.242	415.968
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	5.666.219	98.860
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	5.666.219	
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		98.860
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	60.762.359	70.557.620
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96	161	23.727.858

- în lei	111	97		
- în valută	112	98	161	23.727.858
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face în functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	54.562.446	31.309.470
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109	41.009.423	30.341.226
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)	1.408	
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	1.222.513	577.827
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	3.024.480	10.190.770
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	725.643	342.758
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	194.207	87.544
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	2.103.709	8.281.047
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115	921	1.479.421
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		264.308
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119		3.031.037
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		3.031.037

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	1.952.759	1.456.350		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123				
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	1.952.759	1.456.350		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	7.250.800	7.522.710		
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132	7.250.800	7.522.710		
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	106.576	111.494		
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	36.673			
X. Informații 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. Informații 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	7.250.800	X	7.522.710	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	6.888.260	95,00	7.160.170	95,18
- deținut de persoane fizice	170	151	362.540	5,00	362.540	4,82
- deținut de alte entități	171	152				

XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
			2021	2022
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	172	152a (312)		
XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		B	2021	2022
- dividendele interimare repartizate ⁸⁾	173	152b (315)		
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		B	30.06.2021	30.06.2022
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	174	153		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	175	154		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	176	155		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	177	156		
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		B	30.06.2021	30.06.2022
Venituri obținute din activități agricole	178	157		
XVII. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		B	30.06.2021	30.06.2022
- inundații	180	157a (322)		
- secetă	181	157b (323)		
- alunecări de teren	182	157c (324)		
		157d (325)		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

FUSU CALIN

Semnatura _____

**Formular
VALIDAT**

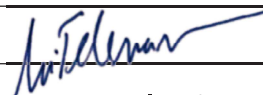
Numele si prenumele

ACCOUNTESS PROFILE SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura _____



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

007092

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

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

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

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

*****) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile 'cu scadența inițială mai mare de un an' și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)'.
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', la rd.161-171, în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.160.

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției.

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

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

Conturi entitati mari, mijlocii si
mici

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

Declarație,

Subsemnatul Călin Fusu , cetățean roman, domiciliat în [REDACTED], posesor a CI serie [REDACTED] nr. [REDACTED], eliberata de [REDACTED] la data de [REDACTED], CNP [REDACTED], in calitate de Director General și Administrator al Grupului Vivre, format din societatea mama Vivre Deco SA, societate comerciala înființata conform legilor din Romania, având sediul social in București, B-dul Tudor Vladimirescu nr. 22, Green Gate Office, Etaj 7, Sector 5, înregistrata la Registrul Comerțului București sub nr. înregistrare J40/3718/2012, având cod de identificare fiscala RO30010618, capital social subscris si vărsat integral 7.522.710 Lei, cont bancar RO77 BTRL RONC RT031412 2101 deschis la Banca Transilvania și filiala Technologies by Vivre SRL, societate comerciala înființata conform legilor din Romania, având sediul social in București, Sectorul 5, Bulevardul Tudor Vladimirescu nr. 22, Green Gate Offices, Etaj 7, birou E 7.20, cod de identificare fiscala RO 42148623si numărul de ordine in Registrul Comerțului de pe lângă Tribunalul București J40/783/2020, capital social subscris si vărsat integral 162.000 Lei, (denumit in continuare "Grup" sau "Vivre Deco") declar faptul ca, după cunoștința mea, situația financiar-contabila semestriala a Grupului, care a fost întocmita in conformitate cu standardele contabile aplicabile, oferă o imagine corecta si conforma cu realitatea, a activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit si pierdere al Grupului Vivre Deco și ca raportul administratorilor cuprinde o analiza corecta a dezvoltării si performantelor Grupului, precum si o descriere a principalelor riscuri si incertitudini specifice activității desfășurate de Vivre Deco.

Data: 31.08.2022

Calin Fusu,

Director general

