

HALF-YEAR REPORT H1 2024



din 1997

SIPEX

Soluții în construcții

IDENTIFICATION DATA

Half-year Report H1 - 2024 in accordance with the provisions of **Law no. 24/2017** and **Financial Supervisory Authority Regulation no. 5/2018**

Publication date: **19.08.2024**

Issuer's name: **SIPEX COMPANY S.A.**

Registered office: **Com. Ariceștii Rahtivani, Parc Industrial Crangul lui Bot, DN 72, KM8, Jud. Prahova, România**

Mailing address / Working point: **Com. Ariceștii Rahtivani, Parc Industrial Crangul lui Bot, DN 72, KM8, Jud. Prahova, România**

Phone/Fax Number: **+40 244 434 039/ +40 244 434 038**

E-mail for Investor Information: **investors@sipex.ro**

Unique registration code at the Trade Registry Office: **RO 981342**

Trade Register number: **J29/1802/2007**

Number of Issued Shares and Characteristics: **399,893,481 shares with a nominal value of RON 0.1.**

The Market on which the issued securities are traded: **MTS AeRO Premium**

Subscribed and paid-up capital: **RON 39,989,348.10**

Main features of the securities issued: **399,893,481 shares at the nominal price of RON 0.10 per share**

Symbol: **SPX**

LEI Code: **787200HYX0GJQ2PE7065**

CONTENTS

MESSAGE FROM THE CEO	4
ABOUT SIPEX.....	6
KEY EVENTS DURING THE REPORTING PERIOD.....	10
PERSPECTIVES	10
ANALYSIS OF THE FINANCIAL RESULTS	12
ANALYSIS OF THE ISSUER'S ACTIVITY	15
MANAGEMENT STATEMENT.....	16

CEO MESSAGE

Dear Shareholders,



The results from the first half of 2024 reflect our ability to adapt and respond effectively to market dynamics. We prioritized strengthening our market position and successfully managed challenges, from tax changes to labor shortages, obtaining the best half-year turnover in the last three years. The 9% growth in our business and the consolidation in the B2B channel encourage us to pursue our ambitious goals. We are focused on expanding our product portfolio, addressing the needs of the logistics, industrial, and infrastructure construction markets. At the same time, we are exploring new opportunities for the development of the business and sustainable growth, with the aim of reaching a turnover of EUR 100 million by the end of 2026

TABLE 1. THE EVOLUTION OF SALES BY DIVISIONS H1 2024 vs. H1 2023

(RON)

Segment	Sales H1 2023	Sales H1 2024	Variation (%) H1 2024/H1 2023
Store & Online	518,472.17	669,490.13	29.13%
B2B	57,478,667.00	65,420,862.21	13.82%
Retail	84,150,425.39	89,343,751.39	6.17%
Total sales	142,147,564.56	155,434,103.73	9.35%

SIPEX's business growth was supported by careful inventory management, accurate sales forecasting, and diligent expense management, with positive sales developments across all three distribution channels. In the revenue structure, sales in the traditional retail channel increased by 6%, B2B channel sales grew by 14%, and sales through the store and online channel saw a 29% increase. We expect this upward trend to continue the next quarter as well and we anticipate higher results compared to the same period last year.

TABLE 2. THE EVOLUTION OF THE PROFIT AND LOSS ACCOUNT IN THE FIRST SEMESTER, LAST 3 YEARS
(RON)

Indicators	H1 2022	H1 2023	H1 2024
Turnover	137,672,482	145,241,261	158,038,270
Gross profit	10,068,043	3,900,444	4,715,991
Net profit	8,412,445	3,320,453	3,100,695

The net profit for the first half of 2024 is RON 3.1 million, a decrease compared to the first half of 2023, due to an increase in operating expenses.

TABLE 3. THE EVOLUTION OF THE PROFIT AND LOSS ACCOUNT Q1 2024 vs. Q2 2024 (RON)

<i>Indicators</i>	<i>Q1 2024</i>	<i>Q2 2024</i>	<i>Variation (%) Q2 2024 /Q1 2024</i>
<i>Turnover</i>	69,290,150	88,748,120	28.08%
<i>Gross profit</i>	(437,769)	5,153,760	1,277.28%
<i>Net profit</i>	(1,145,364)	4,246,059	470.72%
<i>Gross margin</i>	(0.63)%	5.81%	1,019.16%

Compared to the first quarter of 2024, profitability indicators increased in the second quarter. We recorded a net profit of RON 4.2 million, driven by a 28.1% increase in turnover and more efficient resource management.

The history and experience accumulated over the 27 years since our founding have played an essential role in achieving **SIPEX's** results. We remain dynamic and adaptable to the developments in the construction materials market, and we will act promptly in response to changes.

In the near future, given the labor shortage, we plan to offer our partners products that can be applied mechanically, providing the necessary equipment and know-how in collaboration with our suppliers. We are committed to ensuring that all new products we introduce will enhance and strengthen our product portfolio while also aligning with the trends in Romania's construction market (logistics, industry, infrastructure), with the objective of meeting the profitability indicators we have set for ourselves.

I want to thank **SIPEX's** shareholders, to those who have recently joined us, and especially those who have believed in us from the beginning. I assure you that the entire team is dedicated to the company's mission, focusing on achieving growing results and generating value for the direct benefit of our shareholders.

GHEORGHE CONSTANTIN IRINEL
CEO and Chairman of the Board of Directors

ABOUT SIPEX

From its early years of activity, **SIPEX** has experienced significant growth, which has supported the company's efforts to open regional logistics centers, aiming for strategic regional and national representation, as well as rapid delivery of **SIPEX** products and services throughout Romania.

Currently, the company benefits from national representation and distribution through a network of 12 logistic centers located in various regions of the country, functioning as both workplaces and sales points. The company's headquarters, located in Prahova County, in the commune of Ariceștii Rahtivani, has access to the national road DN7, has a total area of 21,000 square meters, and is hosting a showroom, offices, storage spaces, platforms, as well as equipment, and machinery.

The 12 logistic centers are situated in: Ariceștii Rahtivani (Prahova), Bucharest, Pantelimon (Ilfov), Focșani (Vrancea), Bosanci (Suceava), Carcea (Dolj), Budești (Vâlcea), Cluj, Dumbrava Roșie (Piatra Neamț), Iași (Iași), Timișoara (Timiș), and Prejmer (Brașov), and were opened in the following order:

1997 SIPEX COMPANY starts its activity with the first storage and office space in Ploiești, Gh. Doja 138 (operating until 2007);

2000 The worksite in Bucharest is opened, located in Timișoara Blvd., No. 100, Sector 6, Bucharest;

2002 The first warehouse in Ploiești is opened, located in Vestului Highway 27, Ploiești, Prahova county;

2005 The Focșani worksite is opened on Munteniei Road, T83P435, Focșani, Vrancea county;

2007 The new headquarters with the "Ceresit" showroom is inaugurated in Ariceștii Rahtivani, DN 72, km 8, Prahova county;

2011 The Cluj worksite is opened on Traian Vuia Boulevard, No. 206, Cluj-Napoca, Cluj county;

2012 The Craiova worksite is opened in Cârcea village, Crângului Street, No. 2, Dolj county, and the Piatra Neamț worksite opens in Izvoare village, Dumbrava Roșie commune, Serei Street, No. 7, Neamț county;

2015 The Iași worksite is opened on Chimiei Boulevard, No. 12, Iași, Iași county, and the Suceava worksite opens in Bosanci village, Sucevei Street, No. 81, Suceava county;

2017 The Timișoara worksite is opened on Buziașului Avenue, No. 162, Timișoara, Timiș county, and the Râmnicu Vâlcea worksite is opened in Racovița village, Budești commune, No. 284, Vâlcea county;

2018 The Pantelimon worksite is opened on Biruinței Boulevard, No. 189, Pantelimon, Ilfov, with 5,000 sqm of storage and office space. The worksites in Brașov in Ploiești are also opened, in Prejmer village, Brașovului Street, No. 162, Brașov county, and in Laboratorului Street, No. 10, Ploiești, Prahova county.

The **SIPEX** team, structured into specialized departments, coordinates projects from beginning to completion, leveraging on a comprehensive range of resources and product packages to support continuous activity. The main directions of the company's activity are represented by the sale of products and solutions distributed by **SIPEX**, and the provision of technical consultancy for the selection and implementation of products.

The Sales Department's main objective is to develop business relationships and strengthen **SIPEX COMPANY's** position as a national leader in the construction materials market in Romania. The **SIPEX** Sales Department operates through 3 channels:

Online: **SIPEX** is present in the e-commerce segment through its own online store. The application used distributes orders to the nearest work points, ensuring delivery in the shortest possible time. The store provides access to various campaigns launched by **SIPEX** at different time intervals. The 12 logistic centers are equipped with the necessary equipment to ensure fast deliveries at each location where orders are received.

Retail: Traditional retail, consisting of stores of various sizes, other than DIY (Do It Yourself). Sales to these stores are made through dedicated agents, coordinated by area managers and the national sales director. They have at their disposal an SFA system (tablets connected to the ERP system with real-time access to stocks), so that orders taken can quickly reach the ERP system.

B2B – this market segment consists of the following partners:

1. Construction companies (engaged in construction works for various investors or developing their own residential or industrial projects). These partners are assigned to a dedicated team for this market segment and have access to an ordering platform, „sipexcomenzi.ro”, created especially for them. The same platform provides them with information about stocks, balances, order statuses, set prices for various projects, etc.

2. Developers (investors who choose to negotiate material and construction system prices directly with a distributor). They are assigned to a dedicated team, which along with supplier representatives, offers them the best technical and commercial solutions.

3. Teams of small craftsmen (the same **SIPEX** sales representatives try to offer them the best solutions and services (transportation, coloring, technical solutions) so that they become promoters of the product packages **SIPEX** sells.

4. Individuals (who build on their own or renovate their own properties). To them, dedicated sales teams propose the purchase of various products from the **SIPEX** package.

The distribution and sales activities of construction materials are carried out at all 12 working points (warehouses).

The Sales Department is led by two National Directors, one for each sales channel: Retail and B2B. In their activity, the National Sales Directors coordinate the dedicated sales teams, Retail or B2B, at each **SIPEX COMPANY** working point.

The Logistic department

From its early years of activity, **SIPEX** has experienced significant growth, which supports the company's effort to open regional logistic centers, aiming at strategic regional and national representation, as well as the fast delivery of **SIPEX** products and services throughout Romania.

The Technical department main objective is to ensure technical consultancy for customers in choosing the materials needed for their projects, both in terms of quality and quantity, by:

Contacting and maintaining collaborative relationships with customers in the area of activity, staying up to date with ongoing projects in the area, regardless of their size;

Promoting the products and systems sold by the company to specialized designers, contractors,

and ultimately to end users;

Developing technical and commercial offers for the **SIPEX COMPANY** product package;

Providing the best technical solutions for each project, creating personalized offers.

The procurement department ensures optimal provisioning of specific products in the field in which the Company operates, across all working points. It maintains an optimal level of stocks with the best products, solutions, and prices, covering all customer requirements. The department maintains constant contact with manufacturers to stay updated on the latest developments in terms of products and specific technologies.

SIPEX has attracted and selected since the beginning internationally recognized companies with which it has developed long-term partnerships (Henkel Romania - for over 20 years, Saint-Gobain Construction Products Romania - for over 15 years, Firos - for over 12 years, SANEX SA, Knauf, Austrotherm, Swisspor SA, Wienerberger, Tondach Romania, Brikston Construction Solutions SA, Holcim SA, ACO, Holver, Kronospan Trading, Romstal, Policolor, TeraPlast). **SIPEX** also holds licenses for Düfa and Profitec and markets washable paints, primers, and sealers under this brand in the Romanian and Bulgarian markets, following an exclusive 10-year agreement with the German group Meffert AG closed in 2017. The products included in **SIPEX**'s portfolio are produced in several factories, depending on their offerings, capacities, and services.

The range of products distributed by SIPEX includes:

washable paint – dispersions: Ceresit, Profitec, düfa, Meșterică, Kraft, Spor, Deko;

tools and accessories: Meșterică;

products for roof and floor renovation: Ceresit, Meșterică, Tegola, General Membrane;

varnishes and stains: Sadolin, Hammerite, Spor, Deko;

primers: düfa, Profitec, Ceresit, Meșterică, Kraft, Spor, Deko;

masonry products: Leier, Cemrom, Structo, Tenco, Porotherm;

roofing: Tondach;

thermal insulation systems: Ceresit, Meșterică;

mineral wool thermal insulation materials: Isover, Rockwool;

polystyrene thermal insulation materials: Swisspor, Austrotherm, Hirsch, düfa, Meșterică;

decorative renders: Ceresit, Meșterică, Kraft, Vinarom, Deko;

suspended ceilings, profiles: Rigips, Meșterică Décor;

metal profiles and accessories: Rigips, Meșterică;

polyurethane foams, silicones: Ceresit, TTK;

screeds: Ceresit, Meșterică, Baunit;

waterproofing systems: Ceresit, Meșterică, Baunit, General Membrane;

fillers: Ceresit, Meșterică, Rigips, Baunit, Weber;

grouts: Ceresit, Baunit;

standard and flexible adhesives: Ceresit, Meșterică, Baunit, Weber;

ceramic products, tiles and faience: Cesarom;

thermal-hydro-sanitary products: Romstal;

underfloor heating systems: NeoTer;
OSB, Tego, parquet, and wooden panels: Holver;
wastewater and rainwater retention and cleaning systems, drainage solutions: ACO;
paving and curb systems: Elis Pavaje, Semmerlock;
welded mesh, corrugated panels: Fier CTC, Intertranscom;
concrete additives, sealants, repair mortars: Ceresit.

THE EXECUTIVE TEAM

The management of the company is carried out by Mr. Constantin Irinel Gheorghe, Chairman of the Board of Directors and CEO of **SIPEX** since 1997. He graduated from the Faculty of Materials Science and Engineering at the Polytechnic University of Bucharest and the National Institute of Administration (INA) Bucharest. He was an assistant at the faculty he graduated from during the period 1992 – 1994. Constantin Irinel Gheorghe also serves as Vice President of the Federation of Construction Employers, a representative organization for the Romanian construction market.

The other two members of the Board of Directors are:

Constantin Gheorghe - member of the **SIPEX** Board of Directors since 2021 and has been the Economic Director of the company since 2004. He graduated from the Faculty of Finance and Accounting at Artifex University in Bucharest.

Lucian Azoitei - member of the **SIPEX** Board of Directors since 2021 and serves as a non-executive administrator. He graduated from the Faculty of Law at the University of Bucharest.

The Board of Directors and the CEO are supported in their roles by a management team consisting of the Economic Director, Marketing Director, National Retail Sales Director, and National B2B Sales Director, as follows:

- ◆ Constantin Gheorghe - Economic Director of **SIPEX** since 2004;
Before joining the **SIPEX** team, he held the position of Financial Director at International Clothing Manufacturers SRL and has over 20 years of experience in the financial and accounting field. He is also a member of the Body of Expert Accountants and Certified Accountants in Romania since 2012.
- ◆ Sorina Macsen - Marketing Director since 2004;
After 12 years of experience in multinational companies such as Shell Romania and Metro Cash & Carry, Ms. Macsen joined the **SIPEX** team and is currently the Marketing Director. She studied Materials Science and Engineering at the Polytechnic University of Bucharest and graduated from the Faculty of Marketing and International Business (specialization – Marketing) at Spiru Haret University in Bucharest (2010). She is also a Quality Auditor and Environmental Auditor.
- ◆ Marian Ghiță - National B2B Sales Director since 2015;
Marian Ghiță joined the **SIPEX** team in September 2004 and has held various positions within the company, including sales representative and B2B division manager. Since 2015, he has been the National Director for the channel dedicated to clients operating in the construction industry. He graduated from the Faculty of Management at the Petroleum and Gas University in Ploiești.
- ◆ Cristian Burtea - National Retail Sales Director since 2017;

As a graduate of the Faculty of Management - Business Administration at U.P.G Ploiești, with 21 years of experience in sales, Cristian Burtea joined the **SIPEX** team in 2017. Over time, he has held various positions in the field of sales.

KEY EVENTS DURING THE REPORTING PERIOD

On April 22, the Ordinary General Meeting of Shareholders took place. The legal and statutory quorum for the meeting was established on the first call. Key items approved included the annual financial statements for 2023, the remuneration of the members of the Board of Directors, and the budget for revenues and expenses for 2024.

On May 16-17, 2024, two events took place: the Open Doors Days, a traditional event, and the **SIPEX Investors' Day** held for the second year at the logistics center in Ariceștii Rahtivani. During the event, the SIPEX management team presented the company's activities, development strategy, and plans in the capital market. Attendees had the opportunity to see the practical operations at the logistic center and visit the on-site coloring laboratory. Additionally, in collaboration with SIPEX's partners, the company organized workshops with practical demonstrations of the distributed products.

In June 2024, the company was awarded for the second consecutive year by Forbes Magazine at the Forbes Gala - League of Champions event for exceptional performance over the past 10 years. We were recognized among the companies with consistent business growth and maintained profitability throughout the last decade.

PERSPECTIVES

OUR SHORT- AND MEDIUM-TERM STRATEGY IS BUILT AROUND THE FOLLOWING DIRECTIONS:

Diversification of the product portfolio:

- Market analysis: Conducting an in-depth analysis of demand in the target market to identify opportunities for product diversification.
- Partnerships with manufacturers: Establishing or expanding partnerships with new and existing manufacturers to include innovative and sustainable products in the company's offering.
- Customer feedback: Implementing a feedback system to understand customer needs and adjust the product offering accordingly.

Development and expansion of working locations:

- Location assessment: Strategically identifying locations for new distribution centers based on market demand analysis and logistical accessibility.
- Infrastructure investments: Allocating financial resources to modernize infrastructure at existing work locations and set up new centers.
- Technology and automation: Integrating advanced technologies and automation solutions to improve operational efficiency at distribution centers.

Adjusting the personnel policy with a focus on employee retention:

- Professional development: Training and professional development programs to support employee growth and align their skills with company objectives.
- Organizational culture: Strengthening an organizational culture that promotes engagement, innovation, and job satisfaction. The efficient implementation of these

action plans requires a strategic approach, appropriately allocated resources, and commitment from the management team.

Considering the established strategic directions, the company will focus on the following actions to achieve its short and medium-term objectives:

1. Constant monitoring of the competition to identify market trends and adjust product offerings accordingly.
2. Improving logistical processes to reduce delivery times and increase customer satisfaction.
3. Identifying and opening new distribution centers in strategic regions to cover a wider market area.
4. Developing strategic partnerships with major industry companies to increase B2B sales.
5. Replicating the successful results achieved in certain working locations across all 12 owned locations.
6. The current context requires us to adapt our development strategy, and in the upcoming period we aim to complement our product portfolio with some new offerings.
7. Investments in areas where we have our own logistics centers.
8. Sizing the fleet of vehicles to cover as much as possible of the national market.
9. Focusing on the needs of teams of small craftsmen.
10. Identifying and directly offering construction companies of any size across the entire country.
11. Creating personalized offers for individuals who undertake construction and/or renovation works on their own.
12. **SIPEX** is considering the opening of a production unit with funding from European funds in Ariceștii Rahtivani Commune, for which it has taken the first steps by acquiring a plot of land with an area of 74,996 square meters.

ANALYSIS OF THE FINANCIAL RESULTS

Financial Performance

In the six months of the current year, the company recorded a turnover of RON 158 million.

Income Statement (in RON)	June 30 th 2023	June 30 th 2024	Variation (%) 2024/2023	Share in the relevant category (30.06.2024)
Turnover	145,241,261	158,038,270	8.81%	100.00%
Sold production	4,347,055	4,445,956	2.28%	2.75%
Revenue from goods sold	140,894,321	153,628,569	9.04%	95.15%
Other operating income	3,366,758	3,380,533	0.41%	2.09%
OPERATING INCOME - TOTAL	148,608,134	161,455,058	8.64%	100.00%
Raw materials and consumables expenses	3,635,797	4,443,748	22.22%	2.83%
Other material expenses	257,733	640,982	148.70%	0.41%
Other external expenses (for energy and water)	338,078	217,046	(35.80)%	0.14%
Cost of goods sold	122,053,573	130,425,785	6.86%	83.14%
Personnel expenses	10,769,568	12,015,718	11.57%	7.66%
Impairment adjustments for tangible and intangible assets	1,639,309	1,726,697	5.33%	1.10%
Other operating expenses, of which:	6,263,070	7,416,239	18.41%	4.73%
Costs related to external services	3,215,778	3,666,819	14.03%	49.44%
Expenses for taxes, duties, and similar levies	429,830	471,189	9.62%	6.35%
Other expenses	2,617,462	3,278,231	25.24%	44.20%
Adjustments to the carrying value of current assets	42,662	(6.887)	(116.14)%	0.00%
Provision adjustments	(91,060)	0	0	0.00%
OPERATING EXPENSES - TOTAL	144,908,730	156,879,328	8.26%	100.00%
Operating profit or loss	3,699,404	4,575,730	23.69%	
Interest income	325,102	325,177	0.02%	96.89%
Other financial income	134,049	10,435	(92.22)%	3.11%
FINANCIAL INCOME – TOTAL	459,151	335,612	(26.91)%	100.00%
Impairment adjustments for financial fixed assets and financial investments held as current assets	0	0	0	0.00%
Interest expenses	248,825	186,546	(25.03)%	95.49%
Other financial expenses	9,286	8,805	(5.18)%	4.51%
FINANCIAL EXPENSES – TOTAL	258,111	195,351	(24.32)%	100.00%
FINANCIAL PROFIT OR LOSS:	201,040	140,261	(30.23)%	-
TOTAL INCOME	149,067,285	161,790,670	8.54%	-

Income Statement (in RON)	June 30 th 2023	June 30 th 2024	Variation (%) 2024/2023	Share in the relevant category (30.06.2024)
TOTAL EXPENSES	145,166,841	157,074,679	8.20%	-
GROSS PROFIT OR LOSS:	3,900,444	4,715,991	20.91%	-
Profit tax	579,991	0	(100.00)%	-
Expenses for profit tax at the minimum tax level based on turnover	0	1,615,296		-
NET PROFIT OR LOSS	3,320,453	3,100,695	(6.62)%	-

Operating revenues for the first six months of the current year are 8.64% higher compared to the same period last year. Operating expenses for the first six months have increased by 8.26% compared to the same period last year. The increase in value of the operating revenues exceeded that of operating expenses, resulting in an operating profit of RON 4.57 million.

Raw materials and consumables expenses have increased by 22.22% compared to the same period last year, while external expenses (for energy and water) have decreased by 35.80%.

With a management focus on securing human resources that align with **SIPEX's** company profile and ensuring employee retention, personnel remuneration expenses have increased by 11.57% in the first six months of the current financial year.

Given the nature of the activity, the main category of operating expenses is represented by expenses related to goods, which account for 83.14% of total operating expenses as of June 30, 2024.

Out of the total of RON 7.42 million of the other operating expenses category as of June 30, 2024, 49.44% were generated by external services expenses, with the difference attributed to taxes and fees (6.35%) and other operating expenses (44.20%).

Financial Position

At the end of the first semester of the 2024 financial year, **current assets**, the category with the highest share in the total assets held by the Company, recorded an increase of 2.60% compared to the beginning of the year.

Balance sheet indicators (RON)	June 30 th 2023	January 1 st 2024	June 30 th 2024	Relative variation (30.06.2024 /01.01.2024)	Share in Total Assets / Liabilities 2024
FIXED ASSETS, of which:	20,406,386	25,227,983	26,392,935	4.62%	18.80%
Intangible assets	103,072	85,534	56,036	(34.49)%	0.04%
Tangible assets	20,294,314	25,142,449	26,336,899	4.75%	18.76%
Financial assets	9,000	0	0	0	0,00%
CURRENT ASSETS, of which:	111,488,607	110,255,388	113,117,049	2.60%	80.56%
Inventories	42,226,268	33,343,657	41,805,462	25.38%	29.77%

Balance sheet indicators (RON)	June 30 th 2023	January 1 st 2024	June 30 th 2024	Relative variation (30.06.2024 /01.01.2024)	Share in Total Assets / Liabilities 2024
Receivables	52,653,502	52,851,686	68,193,095	29.03%	48.56%
Short-term investments	12,000,000	2,000,000	0	0.00%	0.00%
Cash and cash equivalents	4,608,837	22,060,045	3,118,492	(85.86)%	2.22%
Prepayments	920,247	758,439	906,537	(19.53)%	0.65%
TOTAL ASSETS	132,815,240	136,241,810	140,416,521	3.06%	100.00%
Short-term liabilities	58,002,674	56,749,975	58,457,465	3.01%	41.63%
Long-term liabilities	6,520,394	3,412,461	2,778,988	(18.56)%	1.98%
TOTAL LIABILITIES	64,523,068	60,162,436	61,236,453	1.79%	43.61%
Provisions	0	0	0	0	0.00%
Deferred revenues	0	0	0	0	0.00%
Treasury shares	19,177	19,177	19,177	0.00%	0.00%
Losses related to equity instruments	0	0	0	0	0.00%
Share capital	39,989,348	39,989,348	39,989,348	0	28.48%
Share premiums	7,480,655	7,480,655	7,480,655	0.00%	5.33%
Reserves	3,650,695	4,248,839	4,208,353	(0.95)%	3.00%
Profit or loss carried forward	13,870,198	13,910,684	24,420,194	75.55%	17.39%
Profit (or loss) for the financial exercise	3,320,453	11,107,655	3,100,695	0.00%	2.21%
Profit distribution	0	638,630	0	(100.00)%	0.00%
EQUITY - TOTAL	68,292,172	76,079,374	79,180,068	4.08%	56.39%

The dynamics of current assets are determined by the increase in the value of inventories by 25.38% and receivables by 29.03% compared to the beginning of the current year.

As of June 30, 2024, the value of fixed assets has increased by 4.62% compared to the beginning of the year, due to acquisitions and their adjustments with depreciation during the reporting period. The increase in current assets is primarily due to the increase in receivables and cash in banks. As of June 30, 2024, the company's total liabilities have grown by only 1.79% compared to the beginning of the current year.

ANALYSIS OF THE ISSUER'S ACTIVITY

Economic and Financial Indicators

Liquidity, Solvency and Risk Indicators	OPTIMAL INTERVAL	June 30 th 2023	January 1 st 2024	June 30 th 2024
Current Liquidity	1-2	1.92	1.94	1.94
Immediate Liquidity	>0.8	1.19	1.36	1.22
Financial Solvency	>1	2.06	2.26	2.29
Equity Solvency	> 30%	51.42%	55.84%	56.39%
Indebtedness Ratio	< 50%	9.55%	4.49%	3.51%
Debt Ratio (total debt / total liabilities)	< 80%	48.58%	44.16%	43.61%

The current liquidity ratio, which reflects the company's ability to meet its short-term financial obligations using its current assets, has remained within the optimal range during the first six months of 2024.

The current liquidity is close to the upper limit of the optimal range, suggesting a good capacity of the company to cover its current liabilities.

The quick ratio is slightly above the optimal limit, indicating that the company has sufficient liquid assets to pay its short-term obligations without relying on inventory.

The company has twice as many assets compared with total liabilities, indicating a solid financial position and a strong ability to meet its obligations.

The high percentage of equity relative to total capital indicates robust financial stability and reduced reliance on external financing.

The company's ability to meet all payment obligations, as reflected by the financial solvency ratio and the equity solvency ratio, falls within the reference ranges considered optimal.

The evolution of the debt ratio reflects the implementation of a management policy focused on strengthening self-financing capacity.

The company is in a very strong financial position, with liquidity and solvency indicators exceeding optimal levels and a low debt ratio. This reflects a solid capacity to meet both short-term and long-term financial obligations, with minimal exposure to financial risks.

The interim financial statements as of June 30, 2024, which form the basis of this semi-annual report, have not been audited.

Chairman of the Board of Directors
Constantin Irinel Gheorghe

MANAGEMENT STATEMENT

By the present, I, the undersigned Gheorghe Constantin Irinel, in my capacity as General Director and Chairman of the Board of Directors of **SIPEX COMPANY S.A.**, declare that, to the best of my knowledge, the financial statements of **SIPEX COMPANY S.A.**, prepared as of June 30, 2024, in accordance with the applied accounting standards, provide a true and fair view of the assets, liabilities, financial position, income and expenses of the company, and the information about the issuer in its essential aspects.

Gheorghe Constantin Irinel

CEO and Chairman of the Board of Directors

Date: 19.08.2024

MINISTERUL FINANTELOR

AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Index încărcare: 761300158 din 31.07.2024

Ați depus un formular tip S1027 cu numărul de înregistrare **INTERNT-761300158-2024** în data de **31.07.2024** pentru perioada de raportare 6 2024 pentru CIF: **9813422**

Signature Not Verified

Digitally signed by Ministerul
Finanțelor Publice
Date: 2024.08.01 12:48:22 EEST
Reason: Document MFP

Nu există erori de validare.

S1027_A1.0.029.07.2024Tip situație financiară : BS

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

VersiuniAtenție!

Suma de control39.989.348

EntitateaSipex Company SA

Adresa

JudețPrahovaSectorLocalitateAriceştii RahtivaniStradaDN 72, Km 8Nr.1BlocScaraAp.Telefon

Număr din registrul comerţuluiJ29/1802/2007Cod unic de înregistrare9813422

Forma de proprietate34--Societati pe actiuniCod LEI (Legal Entity Identifier , conform ISO 17442)787200HYX0GJQ2PE7065

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)4673 Comerţ cu ridicata al materialului lemnos şi al materialelor de construcţii şi echipamentelor sanitareActivitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)4673 Comerţ cu ridicata al materialului lemnos şi al materialelor de construcţii şi echipamentelor sanitare

Raportari contabile semestriale

Entităţi mijlocii, mari si entităţi de interes public

Entităţi mici

Microentităţi

Entităţi de interes public?

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

Raportare contabilă la data de 30.06.2024 întocmită de entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art.3 din OMF nr.3100/ 2024 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare decat echivalentul in lei a 1.000.000 euro.

F10 - SITUATIA ACTIVELO​R, DATORIILO​R SI CAPITALURILOR PROPRII

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

InstrucțiuniCorelatii

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

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

Import 'balanta.txt'

Import fisier XML creat cu alte aplicații

VALIDARE

DEBLOCAREANULARELISTARE

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumeleGheorghe Constantin IrinelSemnătura

INTOCMIT,

Numele si prenumeleGheorghe ConstantinCalitatea11--DIRECTOR ECONOMICSemnătura

GHEORGHE CONSTANTIN

Digitally signed by GHEORGHE CONSTANTINDate: 2024.07.30 11:05:10 +03'00'Semnătura electronica

Formular VALIDAT

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2024

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr. 3100/ 2024	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2024	30.06.2024
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	85.534	56.036
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	25.142.449	26.336.899
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	25.227.983	26.392.935
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	33.343.657	41.805.462
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)	52.851.686	68.193.095
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	52.851.686	68.193.095
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	2.000.000	
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	22.060.045	3.118.492
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	110.255.388	113.117.049
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	758.439	906.537
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	735.107	878.816
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12	23.332	27.721
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	15	13	56.749.975	58.457.465
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	54.240.520	55.538.400
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	79.491.835	81.959.056
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+467+473***+509+5186+519)	18	16	3.412.461	2.778.988
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (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 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	39.989.348	39.989.348
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	39.989.348	39.989.348
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	7.480.655	7.480.655
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	754.092	713.606
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	3.494.747	3.494.747
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38	19.177	19.177
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	13.910.684	24.420.194
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	11.107.655	3.100.695
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	638.630	
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	76.079.374	79.180.068
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	76.079.374	79.180.068

*) 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 si prenumele

Gheorghe Constantin Irinel

Semnătura _____

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Gheorghe Constantin

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2024

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.3100/ 2024	Nr. rd.	Perioada de raportare	
			01.01.2023- 30.06.2023	01.01.2024- 30.06.2024
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	145.241.261	158.038.270
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	142.147.565	155.434.104
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	4.346.940	4.409.701
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	150.581.556	160.966.790
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	9.687.235	7.338.221
—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	115	36.255
Sold D	08	08	0	0
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		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	3.366.758	3.380.533
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (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	148.608.134	161.455.058
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	3.635.797	4.443.748
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	257.733	640.982
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	338.078	217.046
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	272.728	161.544
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	65.350	41.735
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	133.478.779	144.448.302
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	11.425.206	14.022.517
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	10.769.568	12.015.718
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	10.397.798	11.415.511
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	371.770	600.207

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	1.639.309	1.726.697
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	1.639.309	1.726.697
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28	42.662	-6.887
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29	2.838.932	99.438
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30	2.796.270	106.325
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	6.263.070	7.416.239
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	1.932.649	2.361.726
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	36	33	1.252.882	1.225.335
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	39	33c (309)	1.252.882	1.225.335
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)	30.247	79.758
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)	429.830	471.189
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	2.617.462	3.278.231
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	51	39	-91.060	
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40		
- Venituri (ct.7812)	53	41	91.060	
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	144.908.730	156.879.328
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	3.699.404	4.575.730
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	325.102	325.177
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50	134.049	10.435
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	459.151	335.612
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53		
- Cheltuieli (ct.686)	66	54		
- Venituri (ct.786)	67	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56	248.825	186.546
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	9.286	8.805
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	258.111	195.351
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	201.040	140.261
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	149.067.285	161.790.670
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	145.166.841	157.074.679
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	3.900.444	4.715.991
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	579.991	
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	79	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	80	66b (305)		
23. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	81	67		
24. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	82	67a (317)		1.615.296
25. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	83	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 67a - 68 - 66a + 66b)	84	69	3.320.453	3.100.695
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 67a + 68 - 64 + 66a - 66b)	85	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

Gheorghe Constantin Irinel

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Gheorghe Constantin

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.3100 / 2024	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A		B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		3.100.695	
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02				
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03				
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii	
A		B	1=2+3	2	3	
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	178.017	178.017		
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	178.017	178.017		
- peste 30 de zile	06	06	120.182	120.182		
- peste 90 de zile	07	07	36.517	36.517		
- peste 1 an	08	08	21.318	21.318		
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				
- contribuția 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 creditorii	16	16				
Impozite, taxe si contributii neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18				
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	30.06.2023		30.06.2024	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariati	20	19	283		274	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	301		293	
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		
- 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		
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	1.490.034	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	1.490.034	
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	1.072.810	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	30.06.2023	30.06.2024
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	30.06.2023	30.06.2024
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	30.06.2023	30.06.2024
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	1.807	
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	411.054	1.502.507
- 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		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- 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	47.823.546	66.628.560
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	975.220	1.490.034
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	23.238	18.442
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	94.303	50.349
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	78.132	36.284
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	16.171	14.065
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	7.779.072	6.555.260
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72	6.356.200	
- 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	1.118.768	6.555.260
- 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	124.284	97.837
- în lei (ct. 5311)	99	85	124.284	97.837
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	3.027.585	319.011
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	3.026.123	316.878
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	1.462	2.133
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	1.456.968	2.701.644
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	1.456.968	2.701.644
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	64.523.068	56.518.065
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului 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 in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	20.475	24.494
- 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	54.744.500	50.080.709
- 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	358.483	394.352
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	672.356	722.001
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	2.519.011	2.844.966
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	576.858	648.550
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	1.917.823	2.169.686
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	24.330	26.730
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119	6.524.098	2.778.988
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120	6.524.098	2.778.988
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		

F30 - pag.6							
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:		139	122	42.628	66.907		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)		140	123				
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)		141	124	42.628	66.907		
- 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	39.989.348	39.989.348		
- acțiuni cotate 4)		150	131	39.989.348	39.989.348		
- acțiuni necotate 5)		151	132				
- părți sociale		152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)		153	134				
Brevete si licente (din ct.205)		154	135	58.568	63.571		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii			Nr. rd.	30.06.2023	30.06.2024		
A			B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)		155	136				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului			Nr. rd.	30.06.2023	30.06.2024		
A			B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare		156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune		157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate		158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014			Nr. rd.	30.06.2023	30.06.2024		
A			B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)		159	140				
XII. Capital social vărsat			Nr. rd.	30.06.2023		30.06.2024	
				Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A			B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)		160	141	39.989.348	X	39.989.348	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	579.556	1,45	339.784	0,85
- deţinut de persoane fizice	170	151	39.409.792	98,55	39.649.564	99,15
- deţinut de alte entităţi	171	152				

XIII. Dividende distribuite acţionarilor/ asociatilor din profitul reportat

A		Nr. rd.	Sume (lei)	
		B	2023	2024
Dividende distribuite acţionarilor/ 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	2023	2024
- dividendele interimare repartizate ⁸⁾	173	152b (315)		

XV. Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)

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

XVI. Venituri obţinute din activităţi agricole *****)

A		Nr. rd.	Sume (lei)	
		B	30.06.2023	30.06.2024
Venituri obţinute din activităţi agricole	178	157		

XVII. Cheltuieli privind calamităţile şi 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,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Gheorghe Constantin Irinel

Numele si prenumele

Gheorghe Constantin

Semnatura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**

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

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

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

**** În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile care intra în sfera de reglementare contabilă a Bancii Naționale a României, respectiv a Autorității de Supraveghere Financiară, societățile 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', cf. OMF 3100/ 2024, la rd.161-171, în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.160.

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

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

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

Nr.cr.	Cont	Suma	
1	Alege cont		-
			+

Preluare F10, F20 col.2

Sterge date incarcate