

# RAPORT SEMESTRIAL

S1 2024



**SIPEX COMPANY S.A.**



din 1997

**SIPEX**

Soluții în construcții

## DATE DE IDENTIFICARE

Raport semestrial în conformitate cu: prevederile legii **24/2017** și Regulamentului ASF **5/2018**

Data raportului: **19.08.2024**

Denumirea emitentului: **SIPEX COMPANY S.A.**

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

Adresa de corespondență / punct de lucru: **Com. Ariceștii Rahtivani, Parc Industrial Crangul lui Bot, DN 72, KM8, Jud. Prahova, România**

Numărul de telefon/fax: **+40 244 434 039/ + 40 244 434 038**

Contact e-mail pentru informații investitori: **investitori@sipex.ro**

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului: **RO 9813422**

Număr de ordine în Registrul Comerțului: **J29/1802/2007**

Numărul de acțiuni emise și caracteristici: **399 893 481 acțiuni cu valoare nominală de 0,1 RON**

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: **AeRO ATS Premium**

Capitalul social subscris și vărsat: **39.989.348,10 RON**

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise: **399.893.481 acțiuni la prețul nominal de 0,10 RON per acțiune**

Simbol Tranzacționare: **SPX**

Cod LEI: **787200HYX0GJQ2PE7065**

## CUPRINS

MESAJ DE LA CEO .....	4
DESPRE SIPEX.....	6
EVENIMENTE IMPORTANTE ÎN PERIOADA DE RAPORTARE .....	10
PERSPECTIVE.....	11
SITUAȚIA FINANCIAR - CONTABILĂ .....	12
ANALIZA ACTIVITĂȚII EMITENTULUI .....	16
DECLARAȚIA CONDUCERII .....	17

# MESAJ DE LA CEO

## Stimați Acționari,



Rezultatele din primul semestru al anului 2024 reflectă capacitatea noastră de a ne adapta și de a răspunde eficient la dinamica pieței. Am prioritizat consolidarea poziției în piață, am gestionat cu succes provocările, de la schimbările fiscale la deficitul de forță de muncă, înregistrând cel mai bun semestru din punct de vedere al cifrei de afaceri din ultimii trei ani. Creșterea de 9% a afacerilor și consolidarea în canalul B2B ne încurajează să ne urmăm obiectivele ambițioase. Ne concentrăm pe extinderea portofoliului de produse, urmărind nevoile din piața construcțiilor de logistică, industrie și infrastructură. Explorăm totodată noi oportunități pentru dezvoltarea afacerii și creștere sustenabilă, având ca obiectiv atingerea unei cifre de afaceri de 100 de milioane de euro până la finalul anului 2026.

**TABEL 1. EVOLUȚIA SEMESTRIALĂ A VÂNZĂRILOR PE DIVIZII**

Divizie	Valoare vânzare sem I 2023	Valoare vânzare sem I 2024	Variație (%) S1 2024/S1 2023
Magazin & 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%
<b>Total vânzări</b>	<b>142.147.564,56</b>	<b>155.434.103,73</b>	<b>9,35%</b>

Creșterea afacerilor SIPEX a fost susținută de un management atent al stocurilor, previzionarea precisă a vânzărilor, precum și gestionarea atentă a cheltuielilor, cu evoluții pozitive ale vânzărilor în toate cele 3 canale de distribuție. În structura veniturilor, vânzările înregistrate în canalul retail tradițional au crescut cu 6%, cele realizate prin canalul B2B cu 14%, și cele prin magazin și online cu 29%. Ne așteptăm să continuăm trendul ascendent și în trimestrul următor și estimăm rezultate mai mari comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.

**TABEL 2. EVOLUȚIA SEMESTRIALĂ A CONTULUI DE PROFIT ȘI PIERDERE**

Indicator	S1 2022	S1 2023	S1 2024
Cifra de afaceri	137.672.482	145.241.261	158.038.270
Profit brut	10.068.043	3.900.444	4.715.991
Profit net	8.412.445	3.320.453	3.100.695

Profitul net realizat în primul semestru din 2024 este de 3,1 milioane de lei, o scădere față de primul semestru din 2023, ca urmare a creșterii cheltuielilor de exploatare.

**TABEL 3. EVOLUȚIA TRIMESTRIALĂ A CONTULUI DE PROFIT ȘI PIERDERE**

Indicator	T1 2024	T2 2024	Variația (%) T2 2024/T1 2024
Cifra de afaceri	69.290.150	88.748.120	28,08%
Profit brut	(437.769)	5.153.760	1.277,28%
Profit net	(1.145.364)	4.246.059	470,72%
Marja Brută	(0,63)%	5,81%	1.019,16%

Raportat la primul trimestru al anului 2024, în cel de al doilea trimestru indicatorii de profitabilitate au crescut. Am înregistrat un profit net de 4,2 milioane de lei, în contextul creșterii cifrei de afaceri cu 28,1% și gestionării mai eficiente a resurselor.

Istoricul și experiența acumulate în cei 27 de ani de la înființare au avut un rol esențial pentru obținerea rezultatelor SIPEX. În continuare rămânem dinamici și ne adaptăm la evoluțiile pieței materialelor de construcții și vom acționa cu promptitudine în fața schimbărilor.

Intenționăm ca în viitorul apropiat, pe fondul lipsei forței de muncă, să punem la dispoziția partenerilor noștri produse care să poată fi aplicate mecanizat, asigurând împreună cu furnizorii noștri utilaje și know how-ul necesar. Suntem atenți ca toate produsele noi pe care le vom aduce în pachetul nostru de produse, să îl completeze și să îl facă mai puternic, urmărind însă și direcțiile spre care se îndreaptă piața construcțiilor din România (logistică, industrie, infrastructură), cu obiectivul de a ne încadra în indicatorii de profitabilitate pe care ni i-am asumat.

Doresc să mulțumesc acționarilor **SIPEX**, atât celor care ne-au descoperit recent, cât și în mod special celor care au crezut în noi de la început. Vă asigur că întreaga echipă este dedicată misiunii companiei, cu atenție pe obținerea de rezultate în creștere, generând valoare în beneficiul direct al acționarilor noștri.

**GHEORGHE CONSTANTIN IRINEL**  
**Director General și Președinte al Consiliului de Administrație**

## DESPRE SIPEX

Din primii ani de activitate, **SIPEX** a cunoscut o dezvoltare semnificativă, ceea ce a susținut compania în efortul de a deschide centre logistice regionale, având ca obiectiv reprezentarea regională și națională strategică, precum și livrarea rapidă a produselor și serviciilor **SIPEX** pe întreg teritoriul României.

În prezent, compania beneficiază de reprezentare și distribuție la nivel național, prin rețeaua de 12 centre logistice din diferite regiuni ale țării, care funcționează ca puncte de lucru și de desfacere. Sediul central al companiei, amplasat în județul Prahova, în comuna Ariceștii Rahtivani, are deschidere la drumul național DN7, o suprafață totală de 21.000 metri pătrați, în care găzduiește un showroom, birouri, spații de depozitare, platforme, echipamente și mașini.

Cele 12 centre logistice sunt situate în: Ariceștii Rahtivani (Prahova), București, Pantelimon (Ilfov), Focșani (Vrancea), Bosanci (Suceava), Carcea (Dolj), Budești (Vâlcea), Cluj, Dumbrava Roșie (Piatra Neamț), Iași (Iași), Timișoara (Timișoara) și Prejmer (Brașov) și au fost deschise în următoarea ordine:

- ◆ **1997 SIPEX COMPANY** își începe activitatea cu primul spațiu de depozitare și birouri în Ploiești, Gh.Doja 138 (funcționează până în 2007);
- ◆ **2000** Se deschide punctul de lucru din București, pe bd. Timișoara nr. 100, sector 6, București;
- ◆ **2002** Se deschide primul depozit din Ploiești, în șos. Vestului, 27, Ploiești, jud. Prahova;
- ◆ **2005** Se deschide punctul de lucru Focșani, în calea Munteniei, T83P435, Focșani, jud. Vrancea;
- ◆ **2007** Se inaugurează noul sediu central, cu showroom „Ceresit” în Ariceștii Rahtivani, DN 72, km 8, jud. Prahova;
- ◆ **2011** Se deschide punctul de lucru Cluj, pe bd. Traian Vuia, nr. 206, Cluj-Napoca, jud. Cluj;
- ◆ **2012** Se deschide punctul de lucru Craiova, sat Cârcea, str. Crângului, nr. 2, jud. Dolj și punctul de lucru Piatra Neamț, sat Izvoare, com. Dumbrava Roșie, str. Serei, nr. 7, jud. Neamț;
- ◆ **2015** Se deschide punctul de lucru Iași, bd. Chimiei, nr. 12, Iași, jud. Iași și cel de la Suceava, sat Bosanci, str. Sucevei, nr. 81, jud. Suceava;
- ◆ **2017** Se deschide punctul de lucru Timișoara, cal. Buziașului, nr. 162, Timișoara, jud. Timiș și cel de la Râmnicu Vâlcea, sat Racovița, com. Budești, nr. 284, jud. Vâlcea;
- ◆ **2018** Se deschide punctul de lucru Pantelimon, bd. Biruinței, nr. 189, Pantelimon, Ilfov, cu 5000 mp spații de depozitare și birouri. Se deschid și punctele de lucru din Brașov, sat Prejmer, str. Brașovului, nr. 162, jud. Brașov și cel din Ploiești, str. Laboratorului nr. 10, jud. Prahova.

Echipa **SIPEX**, structurată în departamente specializate, coordonează proiectele de la început până la finalizare, dispunând de o gamă completă de resurse și pachete de produse care să îi

sustină o activitate permanentă. Direcțiile principale de activitate ale companiei sunt reprezentate de vânzarea produselor și soluțiilor distribuite de **SIPEX** și acordarea de consiliere tehnică la alegerea și punerea în operă a produselor.

**Departamentul de Vânzări** are ca obiectiv principal de activitate dezvoltarea relațiilor de afaceri și consolidarea poziției **SIPEX COMPANY** de lider național, pe piața de desfacere a materialelor pentru construcții din România. Departamentul de Vânzări **SIPEX** își desfășoară activitatea pe 3 canale:

- ◆ **Online:** **SIPEX** este prezentă pe segmentul de e-commerce prin magazinul Online deținut. Aplicația folosită repartizează comenzile către cele mai apropiate puncte de lucru astfel încât livrarea să se facă într-un timp cât mai scurt. Magazinul oferă accesul la diferite campanii pe care **SIPEX** le demarează la diferite intervale de timp. Cele 12 centre logistice **SIPEX** sunt dotate cu echipamente necesare pentru a asigura livrări rapide în fiecare locație de unde se primesc comenzi.
- ◆ **Retail:** Retail-ul tradițional, compus din magazine de diferite dimensiuni, altele decât DIY (Do It Yourself). Vânzarea către aceste magazine se face prin agenți dedicați, coordonați de managerii de zonă și de către Directorul național de vânzări. Aceștia au la dispoziție un sistem SFA (tablete conectate la sistemul ERP având acces în timp real la stocuri), astfel încât comenzile preluate să ajungă rapid în sistemul ERP.
- ◆ **B2B – acest segment de piață este format din următorii parteneri:**

**1. Societăți de construcții** (care execută lucrări de construcții pentru diverși investitori sau dezvoltă propriile proiecte, rezidențiale sau industriale). Acești parteneri sunt alocați unei echipe dedicate acestui segment de piață și în același timp au la dispoziție o platformă de comenzi „[sipexcomenzi.ro](http://sipexcomenzi.ro)” creată special pentru ei. Aceeași platformă le pune la dispoziție informații despre stocuri, solduri, status comenzi lansate, prețuri setate pentru diverse proiecte etc.

**2. Dezvoltatori** (investitori care aleg să-și negocieze prețurile materialelor și ale sistemelor pentru construcții direct cu un distribuitor). Aceștia sunt alocați unei echipe dedicate, care împreună cu reprezentantul furnizorilor le oferă cele mai bune soluții tehnice și comerciale.

**3. Echipe de mici meseriași** (aceeași reprezentanți de vânzări **SIPEX** încearcă să le propună cele mai bune soluții și servicii (transport, colorare, soluții tehnice) astfel încât aceștia să devină vectorii de promovare a pachetelor de produse pe care **SIPEX** le comercializează.

**4. Persoane fizice** (care construiesc în regie proprie sau își amenajează propriile proprietăți). Aceștia, echipele de vânzări dedicate, le propun achiziționarea diverselor produse, din pachetul **SIPEX**.

Activitatea de distribuție și vânzare a materialelor pentru construcții se desfășoară în toate cele 12 puncte de lucru (depozite).

Conducerea Departamentului de Vânzări este asigurată de doi Directori Naționali, câte unul pentru fiecare canal de vânzări: Retail și B2B. În activitatea lor, Directorii Naționali de vânzări, coordonează fiecare echipele de vânzări dedicate, Retail sau B2B, din fiecare punct de lucru **SIPEX**.

### **Departamentul logistic**

Din primii ani de activitate, **SIPEX** cunoaște o dezvoltare semnificativă, ceea ce susține compania în efortul de a deschide centre logistice regionale, având ca obiectiv reprezentarea regională și

națională strategică, precum și livrarea rapidă a produselor și serviciilor **SIPEX**, pe întreg teritoriul României.

**Departamentul tehnic** are ca obiectiv principal asigurarea consilierii tehnice în alegerea de către clienți a materialelor necesare lucrărilor atât din punct de vedere calitativ, cât și cantitativ, prin:

- ◆ contactarea și întreținerea relațiilor de colaborare cu clienții din zona în care își desfășoară activitatea, de a fi în permanență la curent cu proiectele în lucru din zonă, indiferent de mărimea acestora;
- ◆ promovarea produselor și sistemelor comercializate de companie către proiectanții de specialitate, la executanți și nu în ultimul rând la beneficiarii finali;
- ◆ elaborarea ofertelor tehnice și comerciale pentru pachetul de produse **SIPEX**;
- ◆ oferirea celor mai bune soluții din punct de vedere tehnic pentru fiecare proiect în parte, realizând oferte personalizate;

**Departamentul de achiziții** asigură în condiții optime aprovizionarea cu produse specifice domeniului, în care Societatea activează, în toate punctele de lucru. Asigură în permanență un nivel optim al stocurilor cu cele mai bune produse, a celor mai bune soluții, la cele mai bune prețuri și acoperirea tuturor cerințelor venite din partea clienților, menține contactul permanent cu producătorii, astfel încât să fim la curent cu ultimele noutăți din domeniu în ceea ce privește produsele și tehnologiile specifice.

**SIPEX** a atras și selectat, încă de la început, companii recunoscute internațional cu care a dezvoltat parteneriate pe termen lung (Henkel România - de peste 20 de ani, Saint-Gobain Construction Products România - de peste 15 ani, Firos - de peste 12 ani, SANEX SA, Knauf, Austrotherm, Swisspor SA, Wienerberger, Tondach România, Brikston Construction Solutions SA, Holcim SA, ACO, Holver, Kronospan Trading, Romstal, Policolor, TeraPlast. **SIPEX** deține de asemenea licențele Düfa și Profitec și comercializează vopsele lavabile, amorse, grunduri sub această marcă pe piețele din România și Bulgaria, în urma încheierii unui acord de exclusivitate pe 10 ani cu grupul german Meffert AG în 2017. Produsele din portofoliul **SIPEX** se realizează în mai multe fabrici, în funcție de ofertele, capacitățile și serviciile acestora.

#### **Gama de produse distribuite de SIPEX:**

- ◆ vopsea lavabilă – dispersii : Ceresit, Profitec, düfa, Mesterică, Kraft, Spor, Deko;
- ◆ scule și accesorii: Meșterică;
- ◆ produse pentru renovare acoperișuri și podele: Ceresit, Meșterică, Tegola, General Membrane;
- ◆ lacuri și baițuri: Sadolin, Hammerite, Spor, Deko;
- ◆ amorse: düfa, Profitec, Ceresit, Meșterică, Kraft, Spor, Deko;
- ◆ produse pt. zidărie: Leier, Cemrom, Structo, Tenco, Porotherm;
- ◆ acoperișuri: Tondach;
- ◆ termosistem: Ceresit, Meșterică;



- ◆ termoizolații cu vată minerală: Isover, Rockwool;
- ◆ materiale termoizolante din polistiren: Swisspor, Austrotherm, Hirsch, düfa, Meșterică;
- ◆ tencuieli decorative: Ceresit, Meșterică, Kraft, Vinarom, Deko;
- ◆ tavane casetate, baghete: Rigips, Meșterică Décor;
- ◆ profile metalice și accesorii: Rigips, Meșterică;
- ◆ spume poliuretanică, silicoane: Ceresit, TKK;
- ◆ șape: Ceresit, Meșterică, Baumit;
- ◆ sisteme de hidroizolații: Ceresit, Meșterică, Baumit, General Membrane;
- ◆ gleturi: Ceresit, Meșterică, Rigips, Baumit, Weber;
- ◆ chituri rost: Ceresit, Baumit;
- ◆ adezivi standard și flexibili: Ceresit, Meșterică, Baumit, Weber;
- ◆ produse ceramice - gresie și faianță: Cesarom;
- ◆ produse termo-hidro-sanitare: Romstal;
- ◆ sisteme de încălzire în pardoseală NeoTer;
- ◆ OSB, Tego, parchet și panouri din lemn: Holver;
- ◆ sisteme de retenție și curățire a apelor reziduale și pluviale, soluții drenaj: ACO;
- ◆ sisteme de pavaj și borduri: Elis Pavaje, Semmerlock;
- ◆ plasă sudată, panouri bordurate: Fier CTC, Intertranscom;
- ◆ aditivi pentru betoane, etanșanți, mortare de reparații: Ceresit.

## ECHIPA DE MANAGEMENT

Conducerea societății este asigurată de domnul Constantin Irinel Gheorghe, Președintele Consiliului de Administrație al **SIPEX** și Director General SIPEX din 1997. Acesta este absolvent al Facultății de Știința și Ingineria Materialelor în cadrul Universității Politehnice București și al Institutului Național de Administrație (INA) București. A fost asistent în cadrul facultății absolvite în perioada 1992 – 1994. Constantin Irinel Gheorghe are și calitatea de vicepreședinte al Federației Patronatelor din Construcții, o organizație reprezentativă pentru piața românească a construcțiilor.

Ceilalți 2 membri ai Consiliului de Administrație sunt:

- ◆ Constantin Gheorghe - membru în Consiliul de Administrație **SIPEX** din anul 2021, Director economic al Societății din anul 2004, absolvent al Facultății de Finanțe și Contabilitate din cadrul Universității Artifex din București.
- ◆ Lucian Azoitei - membru în Consiliul de Administrație **SIPEX** din anul 2021 și Administrator neexecutiv, absolvent al Facultății de Drept la Universitatea din București.

Consiliul de Administrație și Directorul General al **SIPEX** sunt susținuți în activitatea de conducere de o echipă managerială formată din director economic, director de marketing, director național de vânzări canal retail și director național de vânzări canal B2B, după cum urmează:

- ◆ Constantin Gheorghe - Director Economic al **SIPEX** din 2004;

Înainte de a se alătura echipei **SIPEX**, a ocupat poziția de Director financiar în cadrul International Clothing Manufacturers SRL, și are o experiență de peste 20 de ani în domeniul financiar-contabil, fiind și membru al Corpului Experților Contabili și Contabililor Autorizați din România, din 2012.

- ◆ Sorina Macsen - Director Marketing din 2004;  
După o experiență de 12 ani în companii multinaționale precum Shell România și Metro Cash & Carry, doamna Macsen s-a alăturat echipei **SIPEX** și este în prezent Director de Marketing. A urmat cursurile Facultății de Știința și Ingineria Materialelor în cadrul Universității Politehnice București și a absolvit Facultatea de Marketing și Afaceri Economice Internaționale (specializare – Marketing) din cadrul Universității Spiru Haret București (2010), fiind și Auditor în domeniul Calității, precum și Auditor de Mediu.
- ◆ Marian Ghiță - Director Național de Vânzări B2B din 2015;  
Marian Ghiță s-a alăturat echipei **SIPEX** în septembrie 2004 și a ocupat de-a lungul timpului diferite poziții în cadrul companiei, printre care și cea de reprezentant vânzări și de șef de divizie B2B. Din 2015, a devenit Director Național pentru canalul dedicat clienților societăți care activează în domeniul construcțiilor. A absolvit cursurile Facultății de Management din cadrul Universității Petrol și Gaze din Ploiești.
- ◆ Cristian Burtea - Director Național de Vânzări Retail din 2017; Absolvent al facultății de Management - Administrarea afacerilor din cadrul U.P.G Ploiești, are o experiență de 21 de ani în domeniul vânzărilor. Cristian Burtea s-a alăturat echipei SIPEX în anul 2017 și de-a lungul timpului a ocupat diverse poziții în domeniul vânzărilor.

## EVENIMENTE IMPORTANTE ÎN PERIOADA DE RAPORTARE

- ◆ În data de 22 aprilie a avut loc Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor. Cvorumul legal și statutar aferent adunării a fost constituit la prima convocare. Punctele cheie aprobate au fost situațiile financiare anuale aferente anului 2023, remunerația membrilor Consiliului de Administrație, bugetul de venituri și cheltuieli aferent anului 2024.
- ◆ În data de 16-17 mai 2024 au avut loc două evenimente, Zilele Porților Deschise, un eveniment deja cu tradiție, și Ziua Investitorilor SIPEX organizat pentru al doilea an la centrul logistic din Ariceștii Rahtivani. În cadrul evenimentului echipa de management SIPEX a prezentat activitatea companiei, strategia de dezvoltare a companiei și planurile în piața de capital. Participanții la eveniment au avut ocazia să vadă cum se desfășoară în practică operațiunile la centrul logistic de distribuție a materialelor de construcție, precum și să viziteze laboratorul de colorare din incinta centrului. De asemenea, împreună cu partenerii SIPEX, compania a organizat ateliere cu demonstrații practice ale produselor distribuite.
- ◆ În luna iunie 2024, compania a fost premiată pentru al doilea an de Revista Forbes în cadrul evenimentului Gala Forbes - Liga Campionilor pentru performanța excepțională din ultimii 10 ani, unde am fost recunoscuți printre companiile cu creștere constantă a afacerii și menținerea profitabilității în decursul ultimului deceniu.

# PERSPECTIVE

**STRATEGIA NOASTRĂ PE TERMEN SCURT ȘI MEDIU ESTE CONSTRUITĂ ÎN JURUL URMĂTOARELOR DIRECȚII:**

- **Diversificarea pachetului de produse:**
  - Analiza pieței: Realizarea unei analize aprofundate a cererii pe piața țintă pentru identificarea oportunităților de diversificare a produselor.
  - Parteneriate cu producătorii: Stabilirea sau extinderea parteneriatelor cu producători noi și existenți pentru a include în oferta companiei produse inovatoare și sustenabile.
  - Feedback de la clienți: Implementarea unui sistem de feedback pentru a înțelege nevoile clienților și pentru a ajusta oferta de produse în consecință.
- ◆ **Dezvoltarea și extinderea punctelor de lucru:**
  - Evaluarea locațiilor: identificarea strategică a locațiilor pentru noi centre de distribuție bazate pe analiza cererii de piață și accesibilitatea logistică.
  - Investiții în infrastructură: alocarea resurselor financiare pentru modernizarea infrastructurii în punctele de lucru existente și pentru amenajarea noilor centre.
  - Tehnologie și automatizare: integrarea tehnologiilor avansate și a soluțiilor de automatizare pentru a îmbunătăți eficiența operațională a centrelor de distribuție.
- ◆ **Ajustarea politicii de personal cu accent pe retenția angajaților:**
  - Dezvoltarea profesională: oferirea de programe de formare și dezvoltare profesională pentru a sprijini creșterea angajaților și a alinia competențele acestora cu obiectivele companiei.
  - Cultură organizațională: consolidarea unei culturi organizaționale care promovează angajamentul, inovația și satisfacția în muncă. Implementarea eficientă a acestor planuri de acțiune necesită o abordare strategică, resurse alocate corespunzător și angajament din partea echipei de management.

Având în vedere direcțiile strategice stabilite, compania se va concentra pe următoarele acțiuni pentru a-și atinge obiectivele pe termen scurt și mediu:

1. Monitorizarea constantă a concurenței pentru a identifica tendințele din piață și pentru a ajusta oferta de produse în mod corespunzător.
2. Îmbunătățirea proceselor logistice pentru a reduce timpul de livrare și pentru a crește satisfacția clienților.
3. Identificarea și deschiderea de noi centre de distribuție în regiuni strategice pentru a acoperi o arie mai largă de piață.
4. Dezvoltarea de parteneriate strategice cu companii importante din industrie pentru a crește vânzările B2B.
5. Multiplicarea rezultatelor bune și foarte bune pe care le avem în anumite puncte de lucru, în toate cele 12 puncte de lucru deținute.
6. Contextul actual ne obligă să adaptăm strategia de dezvoltare, iar în perioada următoare ne propunem completarea pachetului nostru de produse cu unele noi.

7. Investiții în zonele în care există centre logistice proprii.
8. Dimensionarea parcului de transport auto astfel încât să fie acoperită o parte cât mai mare din piață la nivel național.
9. Focusul pe nevoile echipelor de mici meseriași.
10. Identificarea și ofertarea directă a firmelor de construcții de orice dimensiuni, de pe teritoriul întregii țări.
11. Constituirea de oferte personalizate pentru persoanele fizice care realizează în regie proprie lucrări de construcții și/sau amenajări.
12. **SIPEX** analizează deschiderea unei unități de producție cu finanțare din fonduri europene în Comuna Ariceștii Rahtivani pentru care a făcut primii pași prin achiziționarea unui teren în suprafață de 74.996 mp.

## SITUAȚIA FINANCIAR - CONTABILĂ

### *Performanța financiară*

În primele șase luni ale anului curent compania a înregistrat o **cifră de afaceri** în valoare de 158 milioane de lei.

Contul de Profit și Pierdere (valorile sunt exprimate în lei)	30 Iunie 2023	30 Iunie 2024	Variația (%) 2024/2023	Pondere în categoria relevantă (30.06.2024)
<b>Cifra de afaceri</b>	<b>145.241.261</b>	<b>158.038.270</b>	<b>8,81%</b>	<b>100,00%</b>
Producția vândută	4.347.055	4.445.956	2,28%	<b>2,75%</b>
Venituri din vânzarea mărfurilor	140.894.321	153.628.569	9,04%	<b>95,15%</b>
Alte venituri din exploatare	3.366.758	3.380.533	0,41%	<b>2,09%</b>
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL</b>	<b>148.608.134</b>	<b>161.455.058</b>	<b>8,64%</b>	<b>100,00%</b>
Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile	3.635.797	4.443.748	22,22%	2,83%
Alte cheltuieli materiale	257.733	640.982	148,70%	0,41%
Alte cheltuieli externe (cu energia și apa)	338.078	217.046	(35,80)%	0,14%
Cheltuieli privind mărfurile	122.053.573	130.425.785	6,86%	83,14%
Cheltuieli cu personalul	10.769.568	12.015.718	11,57%	7,66%
Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale	1.639.309	1.726.697	5,33%	1,10%
Alte cheltuieli de exploatare, din care:	<b>6.263.070</b>	<b>7.416.239</b>	<b>18,41%</b>	<b>4,73%</b>
Cheltuieli privind prestațiile externe	3.215.778	3.666.819	14,03%	49,44%
Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	429.830	471.189	9,62%	6,35%
Alte cheltuieli	2.617.462	3.278.231	25,24%	44,20%
Ajustări de valoare privind activele circulante	42.662	(6.887)	(116,14)%	0,00%
Ajustări privind provizioanele	(91.060)	0	0	0,00%
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL</b>	<b>144.908.730</b>	<b>156.879.328</b>	<b>8,26%</b>	<b>100,00%</b>
<b>Profitul Sau Pierderea Din Exploatare:</b>	<b>3.699.404</b>	<b>4.575.730</b>	<b>23,69%</b>	
Venituri din dobânzi	325.102	325.177	0,02%	96,89%
Alte venituri financiare	134.049	10.435	(92,22)%	3,11%
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL</b>	<b>459.151</b>	<b>335.612</b>	<b>(26,91)%</b>	<b>100,00%</b>
Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante	0	0	0	0,00%
Cheltuieli privind dobânzile	248.825	186.546	(25,03)%	95,49%
Alte cheltuieli financiare	9.286	8.805	(5,18)%	4,51%
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL</b>	<b>258.111</b>	<b>195.351</b>	<b>(24,32)%</b>	<b>100,00%</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>	<b>201.040</b>	<b>140.261</b>	<b>(30,23)%</b>	-
<b>VENITURI TOTALE</b>	<b>149.067.285</b>	<b>161.790.670</b>	<b>8,54%</b>	-
<b>CHELTUIELI TOTALE</b>	<b>145.166.841</b>	<b>157.074.679</b>	<b>8,20%</b>	-
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>	<b>3.900.444</b>	<b>4.715.991</b>	<b>20,91%</b>	-
Impozitul pe profit	579.991	0	(100,00)%	-
Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri	0	1.615.296		-
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă)</b>	<b>3.320.453</b>	<b>3.100.695</b>	<b>(6,62)%</b>	-

Veniturile din exploatare aferente primelor șase luni din anul curent sunt cu 8,64% mai mari față de realizările din aceeași perioadă a anului trecut. Cheltuielile de exploatare din primele șase luni au

crescut cu 8,26% față de aceeași perioadă a anului trecut. Creșterea valorică a veniturilor de exploatare a fost superioară celei aferente cheltuielilor din exploatare, înregistrând un rezultat din exploatare de 4,57 milioane de lei.

Cheltuielile cu materiile prime și materialele consumabile au crescut cu 22,22% față de aceeași perioadă a anului trecut, în timp ce cheltuielile externe (cu energia și apa) au scăzut cu 35,80%.

Cu un management orientat pe asigurarea necesarului de resurse umane care se pliază profilului companiei **SIPEX** și pe asigurarea retenției de personal, cheltuielile cu remunerația angajaților au crescut cu 11,57% în primele 6 luni ale exercițiului financiar curent.

Având în vedere specificul activității, principala categorie de cheltuieli operaționale este reprezentată de cheltuielile privind mărfurile. Ponderea acestora este de 83,14% din total cheltuieli de exploatare la data de 30.06.2024.

Din totalul de 7,42 milioane de lei aferent categoriei „alte cheltuieli de exploatare” la 30.06.2024, 49,44% au fost generate de cheltuielile privind prestațiile externe, diferența fiind atribuită plăților de impozite și taxe (6,35%) și altor cheltuieli de exploatare (44,20%).

### **Poziția financiară**

La sfârșitul primului semestru al exercițiului financiar 2024, **activele circulante**, categoria cu ponderea cea mai ridicată în activul total deținut de Societate, înregistrează o creștere de 2,60% față de începutul anului.

Poziții bilanțiere	30 Iunie 2023	01 Ianuarie 2024	30 Iunie 2024	Evoluție (%) (30.06 /01.01.2024)	Pondere în Total Activ / Pasiv 2024
<b>ACTIVE IMOBILIZATE, din care:</b>	<b>20.406.386</b>	<b>25.227.983</b>	<b>26.392.935</b>	<b>4,62%</b>	<b>18,80%</b>
Imobilizări Necorporale	103.072	85.534	56.036	(34,49)%	0,04%
Imobilizări Corporale	20.294.314	25.142.449	26.336.899	4,75%	18,76%
Imobilizări Financiare	9.000	0	0	0	0,00%
<b>ACTIVE CIRCULANTE, din care:</b>	<b>111.488.607</b>	<b>110.255.388</b>	<b>113.117.049</b>	<b>2,60%</b>	<b>80,56%</b>
Stocuri	42.226.268	33.343.657	41.805.462	25,38%	29,77%
Creanțe	52.653.502	52.851.686	68.193.095	29,03%	48,56%
Investiții Pe Termen Scurt	12.000.000	2.000.000	0	0,00%	0,00%
<b>Casa Și Conturi La Banci</b>	<b>4.608.837</b>	<b>22.060.045</b>	<b>3.118.492</b>	<b>(85,86)%</b>	<b>2,22%</b>
<b>Cheltuieli in avans</b>	<b>920.247</b>	<b>758.439</b>	<b>906.537</b>	<b>(19,53)%</b>	<b>0,65%</b>

Poziții bilanțiere	30 Iunie 2023	01 Ianuarie 2024	30 Iunie 2024	Evoluție (%) (30.06 /01.01.2024)	Pondere în Total Activ / Pasiv 2024
<b>TOTAL ACTIV</b>	<b>132.815.240</b>	<b>136.241.810</b>	<b>140.416.521</b>	<b>3,06%</b>	<b>100,00%</b>
Datorii pe termen scurt	58.002.674	56.749.975	58.457.465	3,01%	41,63%
Datorii pe termen lung	6.520.394	3.412.461	2.778.988	(18,56)%	1,98%
<b>TOTAL DATORII</b>	<b>64.523.068</b>	<b>60.162.436</b>	<b>61.236.453</b>	<b>1,79%</b>	<b>43,61%</b>
<b>Provizioane</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>Venituri in avans</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
Acțiuni proprii	19.177	19.177	19.177	0,00%	0,00%
Pierderi legate de instrumente de capital	0	0	0	0	0,00%
Capital social	39.989.348	39.989.348	39.989.348	0	28,48%
Prime de capital	7.480.655	7.480.655	7.480.655	0,00%	5,33%
Rezerve	3.650.695	4.248.839	4.208.353	(0,95)%	3,00%
Profitul sau Pierderea Reportat	13.870.198	13.910.684	24.420.194	75,55%	17,39%
Profitul sau Pierderea Exercițiului Financiar	3.320.453	11.107.655	3.100.695	0,00%	2,21%
Repartizarea profitului	0	638.630	0	(100,00)%	0,00%
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL</b>	<b>68.292.172</b>	<b>76.079.374</b>	<b>79.180.068</b>	<b>4,08%</b>	<b>56,39%</b>

Dinamica activelor circulante este determinată de creșterea valorică a stocurilor cu 25,38% și a creanțelor cu 29,03% față de începutul anului curent.

La 30.06.2024 valoarea activelor imobilizate înregistrează o creștere de 4,62% față de începutul anului, pe fondul achizițiilor și ajustării acestora cu amortizarea aferentă perioadei de raportare. Creșterea valorică a activelor curente se datorează în principal creșterii creanțelor și a disponibilului la bănci.

La 30.06.2024, datoriile totale ale societății au crescut cu doar 1,79% față de începutul anului curent.

# ANALIZA ACTIVITĂȚII EMITENTULUI

## Indicatori economico-financiari

Indicatori de Lichiditate, Solvabilitate și de Risc	INTERVAL OPTIM	30 Iunie 2023	01 Ianuarie 2024	30 Iunie 2024
Lichiditate curentă (AC/DC)	1-2	1,92	1,94	1,94
Lichiditate imediată (AC-Stocuri)/Datorii curente	>0.8	1,19	1,36	1,22
Solvabilitate financiară (TA/TD)	>1	2,06	2,26	2,29
Solvabilitate patrimonială (Cap. Proprii/ Cap.Proprii +TD)	> 30%	51,42%	55,84%	56,39%
Ind. Gradului de îndatorare (DTL/Cap. Proprii)	< 50%	9,55%	4,49%	3,51%
Rata de îndatorare (DT/Total Pasive)	< 80%	48,58%	44,16%	43,61%

Indicatorul lichidității curente, care reflectă capacitatea societății de a-și îndeplini obligațiile financiare pe termen scurt pe seama activelor sale curente, își menține valorile în intervalul optim în primele șase luni ale anului 2024.

Lichiditatea curentă este aproape de limita superioară a intervalului optim, sugerând o capacitate bună a companiei de a-și acoperi datoriile curente.

Lichiditatea imediată este ușor peste limita optimă, ceea ce indică faptul că firma are suficiente active lichide pentru a-și plăti obligațiile pe termen scurt fără a depinde de stocuri.

Firma are de două ori mai multe active decât datoriile totale, ceea ce indică o poziție financiară solidă și o capacitate bună de a-și onora datoriile.

Procentul ridicat al capitalurilor proprii în raport cu totalul capitalurilor indică o stabilitate financiară robustă și o dependență redusă de finanțarea externă.

Capacitatea societății de a face față tuturor obligațiilor de plată, exprimate prin indicatorul solvabilității financiare și indicatorul solvabilității patrimoniale, se încadrează în intervalele de referință considerate optime.

Evoluția gradului de îndatorare reflectă implementarea politicii de management axată pe consolidarea capacității de autofinanțare.

Compania se află într-o poziție financiară foarte bună, cu indicatori de lichiditate și solvabilitate peste nivelurile optime, și cu un grad de îndatorare redus. Aceasta indică o capacitate solidă de a-și onora obligațiile financiare pe termen scurt și lung, cu o expunere minimă la riscuri financiare.

Situațiile financiare interimare întocmite la 30 iunie 2024 care au stat la baza întocmirii prezentului raport semestrial nu au fost auditate.

**Președintele Consiliului de Administrație  
Constantin Irinel Gheorghe**



# DECLARAȚIA CONDUCERII

Prin prezenta, subsemnatul Gheorghe Constantin Irinel, în calitate de Director General și Președinte al Consiliului de Administrație al societății **SIPEX COMPANY S.A.** declar că, după cunoștințele mele, situațiile financiare ale societății **SIPEX COMPANY S.A.**, întocmite la 30.06.2024, în conformitate cu standardele contabile aplicate, reflectă o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, creanțelor, datoriilor, poziției financiare, a veniturilor și cheltuielilor societății și informațiile despre emitent în aspectele sale esențiale.

**Constantin Irinel Gheorghe**

**Președintele Consiliului de Administrație**

**Data: 19.08.2024**

**MINISTERUL FINANTELOR**  
**AGENCIATIONAL DE ADMINISTRARE FISCAL**

**Index încercare: 761300158 din 31.07.2024**

Ai depus un formular tip S1027 cu numărul de înregistrare **INTERN-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: 2024.07.31 10:48:24 EEST  
Reason: Document MFP

Nu există erori de validare.

<input checked="" type="checkbox"/> Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti		S1027_A1.0.0	29.07.2024	Tip situație financiară : BS			
<input type="checkbox"/> Sucursala		<input type="radio"/> An <input checked="" type="radio"/> Semestru		Anul <b>2024</b>			
<input type="checkbox"/> GIE - grupuri de interes economic		Suma de control		39.989.348			
<input type="checkbox"/> Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris							
Versiuni <b>Atenție!</b>							
Entitatea Sipex Company SA							
Adresa	Județ Prahova	Sector	Localitate Arcestii Rahtivani				
	Strada DN 72, Km 8	Nr. 1	Bloc	Scara	Ap. Telefon		
Număr din registrul comerțului J29/1802/2007	Cod unic de inregistrare	9 8 1 3 4 2 2					
Forma de proprietate 34--Societati pe actiuni	Cod LEI (Legal Entity Identifier , conform ISO 17442)	7 8 7 2 0 0 H Y X 0 G J Q 2 P E 7 0 6 5					
Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)		4673 Comerț cu ridicata al materialului lemnos și al materialelor de construcții și echipamentelor sanitare					
Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)		4673 Comerț cu ridicata al materialului lemnos și al materialelor de construcții și echipamentelor sanitare					
<input checked="" type="radio"/> <b>Raportari contabile semestriale</b>		<input type="checkbox"/> 1. entitățile care au optat pentru un <b>exercițiu financiar diferit de anul calendaristic</b> , cf.art. 27 din <i>Legea contabilității nr. 82/1991</i>					
<input checked="" type="radio"/> <b>Entități mijlocii, mari si entități de interes public</b>		<input type="checkbox"/> <b>Entități de interes public</b> ?					
<input type="radio"/> <b>Entități mici</b>							
<input type="radio"/> <b>Microentități</b>							
<b>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.</b>							
<b>F10 - SITUATIA ACTIVEI, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII</b>							
<b>F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE</b>							
<b>F30 - DATE INFORMATIVE</b>							
1.Import fisier XML - F10 la 31/12/AP		Instrucțiuni		Corelatii			
2.Import fisier XML - F20 la 30/06/AP		<b>VALIDARE</b>				DEBLOCARE	
Import 'balanta.txt'						ANULARE	
Import fisier XML creat cu alte aplicații						LISTARE	
<b>ADMINISTRATOR,</b>			<b>INTOCMIT,</b>				
Numele si prenumele Gheorghe Constantin Irinel			Numele si prenumele Gheorghe Constantin				
Semnătura _____			Calitatea 11--DIRECTOR ECONOMIC				
			Semnătura _____				
			Digitally signed by GHEORGHE CONSTANTIN Date: 2024.07.30 11:05:10 +03'00'				
			Semnătura electronica				
<b>Formular VALIDAT</b>							

## SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2024

- lei -

Denumirea elementului  (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr. 3100/ 2024	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2024	30.06.2024
A		B	1	2
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	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>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
<b>I. STOCURI</b> (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
<b>II.CREANȚE</b>				
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
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)</b>	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
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	15	13	56.749.975	58.457.465
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)</b>	16	14	54.240.520	55.538.400
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)</b>	17	15	79.491.835	81.959.056
<b>G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+467+473***+509+5186+519)	18	16	3.412.461	2.778.988
<b>H. PROVIZIOANE (ct. 151)</b>	19	17		
<b>I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)</b>	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		
<b>3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)</b>	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)</b>	31	29	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		
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	37	35	7.480.655	7.480.655
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>	38	36	754.092	713.606
<b>IV. REZERVE (ct.106)</b>	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		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>	43	41	13.910.684	24.420.194
<b>SOLD C (ct. 117)</b>	44	42	0	0
<b>SOLD D (ct. 117)</b>				
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE</b>				
<b>SOLD C (ct. 121)</b>	45	43	11.107.655	3.100.695
<b>SOLD D (ct. 121)</b>	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	638.630	
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)</b>	48	46	76.079.374	79.180.068
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)</b>	51	49	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 și prenumele

Gheorghe Constantin Irinel

Semnătura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT

## INTOCMIT,

Numele și 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. <small>Nr.rd. OMF nr.3100/2024</small>	Nr. rd.	Perioada de raportare	
			01.01.2023-30.06.2023	01.01.2024-30.06.2024
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
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		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	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 ( <b>rd. 25a + 26 - 27</b> )	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 ( <b>rd. 29 - 30</b> )	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 ( <b>rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37</b> )	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 ( <b>rd. 40 - 41</b> )	51	39	-91.060	
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40		
- Venituri (ct.7812)	53	41	91.060	
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL</b> ( <b>rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39</b> )	54	42	144.908.730	156.879.328
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit ( <b>rd. 16 - 42</b> )	55	43	3.699.404	4.575.730
- Pierdere ( <b>rd. 42 - 16</b> )	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		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	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
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	71	59	258.111	195.351
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	201.040	140.261
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	0	0
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	74	62	149.067.285	161.790.670
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	75	63	145.166.841	157.074.679
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- 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		
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:</b>				
- 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:

**DATE INFORMATIVE** la data de 30.06.2024

F30 - pag. 1

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

- lei -

<b>I. Date privind rezultatul inregistrat</b>	Nr.rd. OMF nr.3100 / 2024	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		3.100.695
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
<b>II Date privind platile restante</b>		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1=2+3</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	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			
- 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, taxe si contributi 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			
<b>III. Numar mediu de salariati</b>		Nr. rd.	<b>30.06.2023</b>		<b>30.06.2024</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
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
<b>IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante</b>				Nr. rd.	Sume (lei)
<b>A</b>				<b>B</b>	<b>1</b>
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, permise 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	

<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
<b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)	
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	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
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	1.072.810
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2023</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0
- din fonduri publice	45	40	
- din fonduri private	46	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0
- cheltuieli curente	48	43	
- cheltuieli de capital	49	44	
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2023</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Cheltuieli de inovare	50	45	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)	
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2023</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
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), <b>din care:</b>	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)		
<b>Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)</b>	58	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute <b>(rd. 50 + 51 + 52 + 53)</b>	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, <b>din care:</b>	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
<b>Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)</b>	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), <b>din care:</b>	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) , <b>(rd.62 la 66)</b>	73	61	94.303	50.349
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	78.132	36.284
- creanțe fiscale în legătura 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 legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), <b>din care:</b>	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), <b>din care:</b>	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), <b>(rd.100+101)</b>	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) <b>(rd. 104+105)</b>	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), <b>din care:</b>	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), <b>din care:</b>	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) <b>(rd.112 la 115)</b>	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), <b>din care:</b>	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), <b>din care:</b>	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), <b>din care:</b>	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		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), <b>din care:</b>	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), <b>din care:</b>	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 vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	58.568	63.571		
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2023</b>	<b>30.06.2024</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2023</b>	<b>30.06.2024</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2023</b>	<b>30.06.2024</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
<b>XII. Capital social vărsat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2023</b>		<b>30.06.2024</b>	
			<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	160	141	39.989.348	X	39.989.348	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	579.556	1,45	339.784	0,85
- deținut de persoane fizice	170	151	39.409.792	98,55	39.649.564	99,15
- deținut de alte entități	171	152				

XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
			2023	2024
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	172	152a (312)		
XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
- dividendele interimare repartizate <sup>8)</sup>	173	152b (315)		
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	174	153	30.06.2023	30.06.2024
- 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)	
Venituri obținute din activități agricole	178	157	30.06.2023	30.06.2024
XVII. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
- inundații	180	157a (322)		
- secetă	181	157b (323)		
- alunecări de teren	182	157c (324)		



**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 chirii 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 chirii 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	<a href="#">Alege cont</a>		-
			+

Preluare F10, F20 col.2

Sterge date incarcate