



RAPORT

S1 2024

Agroland Agribusiness S.A.

Companie listată la
Bursa de Valori București

Simbol:

Acțiuni - AAB

Obligațiuni - AAB26



CUPRINS

INFORMAȚII EMITENT	3
MESAJ DIN PARTEA CEO	4
INDICATORI CHEIE S1 2024	6
DESPRE AGROLAND AGRIBUSINESS	8
EVENIMENTE CHEIE ÎN S1 2024 ȘI DUPĂ ÎNCHIDEREA PERIOADEI DE RAPORTARE	17
ANALIZĂ REZULTATE FINANCIARE	19
PERSPECTIVA ANULUI 2024	22
RISCURI CHEIE PENTRU S2 2024	23
CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE	25
BILANȚ	26
CASH-FLOW	27
PRINCIPALII INDICATORI FINANCIARI	28
DECLARAȚIA CONDUCERII	29

Disclaimer: Cifrele financiare prezentate în partea descriptivă a raportului, exprimate în milioane de lei, sunt rotunjite la cel mai apropiat număr întreg și pot conduce la mici diferențe de regularizare.

INFORMAȚII EMITENT

INFORMAȚII DESPRE ACEST RAPORT FINANCIAR

Tipul raportului	Raport Semestrial pentru S1 2024
Pentru exercițiul financiar	01.01.2024 – 30.06.2024
Data publicării raportului	25.09.2024
Conform	Anexa 14 la Regulamentul ASF 5/2018

INFORMAȚII DESPRE EMITENT

Nume	Agroland Agribusiness S.A.
Cod fiscal	RO 37478862
Număr înregistrare Registrul Comerțului	J16/1009/2017
Sediu social	Sat Pielești, Comuna Pielești, T44, P43, Dolj, Romania

INFORMAȚII DESPRE VALORILE MOBILIARE

Capital subscris și vărsat	569.573 RON
Piața pe care se tranzacționează valorile mobiliare	SMT-AeRO Premium
Număr total acțiuni	5.695.730 acțiuni
Simbol	AAB acțiuni AAB26 obligațiuni

DETALII CONTACT PENTRU INVESTITORI

Număr de telefon	+40 754 908 742
Email	investitor.agribusiness@agroland.ro
Website	https://agribusiness.agroland.ro

Situațiile financiare interimare la 30 iunie 2024 prezentate în paginile următoare sunt **neauditare**.

MESAJ DIN PARTEA CEO

Dragi acționari,

Prima jumătate a acestui an a adus o evoluție oscilantă a sectorului agricol din România, deși primul trimestru arătase foarte promițător, cerealele și rapița pornind bine în vegetație, ceea ce oferea premise pentru recolte cu un randament foarte bun. Ulterior, culturile de primăvară au fost înființate în condiții climatice bune, având și ele o pornire reușită în vegetație. Totuși, iarna din acest an a fost cea mai călduroasă din anul 1991, cu temperaturi mai mari și cu 4 grade față de media perioadei, în timp ce precipitațiile au fost mult mai reduse decât în mod obișnuit, ceea ce a accentuat condițiile negative ulterioare.

În T1 2024, ca urmare a prețurilor mici la cereale, a existat o reticență majoră din partea fermierilor în utilizarea tehnologiilor mai avansate. Astfel, au fost aplicați fertilizanți în doze mai mici, iar tratamentele cu pesticide au fost făcute punctual pentru afecțiunile instalate, fără a exista tratamente de prevenție. Aceste acțiuni au avut ca efect diminuarea producțiilor la hectar în această campanie de recoltare.

Pe parcursul celui de-al doilea trimestru, seceta și canicula au afectat toate culturile, atât pe cele de toamnă, care au avut producții mai mici la hectar comparativ cu estimările, cât și pe cele de primăvară. Acestea din urmă au fost afectate în proporție de peste 80% în zona de sud a României și în diferite ponderi în celelalte zone ale țării, în special culturile de floarea soarelui și porumb pe suprafețele neirigate. Cel mai mare deficit de precipitații, reprezentând o scădere cu 30-50% sub media pe termen lung, a fost înregistrată în sudul României, în județele aflate de-a lungul graniței cu Bulgaria, dar și în cele din apropierea Mării Negre.

În ceea ce privește producțiile, cea de grâu din acest an a fost cu aproximativ 2% mai mică decât cea din anul anterior, România fiind în 2024 printre cele nouă state membre UE cu producții în scădere. Tot pe trend descendent s-a aflat și producția de orz de iarnă, cu aproximativ 4% sub randamentul anului trecut, fiind a doua cea mai mare scădere de randament din UE, după cea înregistrată de Franța. Aceleași caracteristici le-a avut și producția de rapiță, aflată în scădere cu aproximativ 1% față de anul trecut.

În ciuda evoluției nefavorabile a sectorului agricol, datorită strategiilor de business adaptate nevoilor actuale ale fermierilor, compania noastră a înregistrat venituri și profit în creștere în comparație cu 2023. Astfel, cifra de afaceri din S1 2024 s-a ridicat la 30,6 milioane de lei, în urma unei majorări cu 7% comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut. Toate categoriile de venituri au înregistrat un trend pozitiv, deși creșterile au fost marginale, ca urmare a situației financiare dificile a fermierilor. Cele mai importante majorări, de 10%, au fost la vânzarea de fertilizanți și semințe input, în timp ce pesticidele, tradingul de cereale și combustibilul input au înregistrat un avans de 4%.

În contextul în care cheltuielile din exploatare au crescut în același ritm cu veniturile, ajungând la 28,5 milioane de lei, am încheiat primele șase luni cu EBITDA de 2,3 milioane de lei, un avans de 5% față de S1 2023, și cu un profit net de 1,4 milioane de lei, +15%.

Deși situația sectorului agroalimentar din România rămâne una precară ca urmare a secetei prelungite, există în continuare oportunități pe care nu le-am exploatat până în prezent și care vor deveni prioritare în strategia noastră viitoare. În perioada următoare vom continua să ne concentrăm pe îmbunătățirea proceselor interne, pe consolidarea prezenței geografice și pe extinderea zonei de activitate în partea de



vest a României. De asemenea, vor rămâne prioritare investițiile în echipa noastră și în alte acțiuni de dezvoltare a companiei, care vor consolida afacerile pe termen lung. În ceea ce privește portofoliul nostru de produse, vom aduce în continuare produse noi pe piața din România, cu soluții tehnologice adaptate la specificul pieței și la clima din țara noastră. Începând din acest an, prin colaborări cu fermierii noștri, vom începe producția de genetică proprie cu soiuri exclusive de păioase – grâu, orz și triticale.

Suntem încrezători că, în pofida tuturor acestor influențe externe, fermierul român este în căutare de soluții și produse care să îi permită să facă față provocărilor actuale. În acest sens, venim și în acest an în întâmpinarea nevoilor lor cu soluții adaptate și adaptabile noilor condiții pedoclimatice, atât pe partea de genetică-semințe, cât și pe partea de inputuri. Avem deja experiența necesară pentru a gestiona corect această perioadă volatilă traversată de fermieri și vom continua să fim alături de clienții noștri pentru obținerea de către aceștia de culturi rentabile.

Pentru mai multe informații despre evoluția Agroland Agribusiness în S1 2024, vă invităm să parcurgeți paginile următoare ale acestui raport. În cazul oricăror întrebări legate de activitatea noastră, fie că este vorba despre afacere sau de piața de capital, vă rugăm să nu ezitați să ne contactați la investitor.agribusiness@agroland.ro.

FLORIN RADU

DIRECTOR GENERAL



TELECONFERINȚĂ REZULTATE S1 2024

01.10.2024 | ora 16:00

În data de 1 octombrie 2024, Agroland Agribusiness va organiza teleconferința pentru prezentarea rezultatelor financiare din S1 2024. Aceasta va începe la ora locală 16:00 și se va desfășura în limba română.

Pentru a participa la teleconferință, vă invităm să vă înregistrați **AICI**.

INDICATORI CHEIE S1 2024



366

Clienți facturați

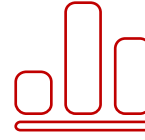
-7% vs. S1 2023



30,6 milioane de lei

Venituri

+7% vs. S1 2023



2,3 milioane de lei

EBITDA

+5% vs. S1 2023



1,4 milioane de lei

Profit net

+15% vs. S1 2023

PRINCIPALELE CATEGORII DE VENITURI



12 milioane de lei

Pesticide

+4% vs. S1 2023



10,7 milioane de lei

Fertilizanți

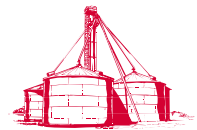
+10% vs. S1 2023



7,5 milioane de lei

Semințe input

+10% vs. S1 2023



4,9 milioane de lei

Trading cereale

+4% vs. S1 2023

DESPRE AGROLAND AGRIBUSINESS

Agroland Agribusiness are ca obiect principal de activitate vânzarea de inputuri pentru agricultura convențională și agricultura organică. Principalele inputuri agricole comercializate de Agroland Agribusiness sunt fertilizanți, pesticide, semințe și combustibil. Prin urmare, Compania comercializează întregul set de inputuri necesare fermierilor.

Așa cum a mai fost menționat în comunicările Companiei, aceasta continuă să personalizeze oferta proprie de produse cu formulări unice în colaborare cu furnizorii interni și externi. Gama de produse **NUTRILAND** lansată în 2022 vine în întâmpinarea nevoilor fermierului (urmărind să aducă soluții la cât mai multe dintre provocările produse de schimbările climatice transpuse în perioade cu secete extreme sau carențe ale microelementelor nutritive din sol) și în același timp contribuie la creșterea și consolidarea prezenței Agroland Agribusiness în cât mai multe ferme din România.



Gama proprie este alcătuită din biostimulatori și fertilizanți foliari și cuprinde următoarele produse:

- **Nutriland VIT+AMINO** este un bio-stimulator în formă lichidă, super concentrat, recomandat pentru culturile agricole și horticole având un rol important în optimizarea regimului de nutriție și maximizarea producțiilor. Produsul este compus din 2 componente, VIT cu rol de hrănire iar AMINO cu rol de stimulare. Complexitatea Nutriland VIT+AMINO îl face potrivit pentru utilizarea cu rezultate foarte bune la toate plantele de cultură mare.
- **Nutriland Cereals** oferă o nutriție echilibrată plantelor și previne carențele în microelemente. Este recomandat a se folosi în timpul fazelor critice de creștere cum ar fi înfrățirea, alungirea paiului, faza de burduf, dar și în vederea pregătirii pentru iernare și la reluarea vegetației primăvara devreme. Acest produs este special formulat pentru culturile de cereale
- **Nutriland Oilseeds** este un îngrășământ foliar formulat special pentru a preveni apariția carenței în microelemente la cultura de rapiță și floarea-soarelui. Crește rezistența plantelor la



ACA 27

Produs care asigură detoxifierea și biostimularea plantei, dispersia încadrându-se în pH 6, considerat optim.

Este un complex concentrat, bogat în aminoacizi liberi obținuți din surse vegetale.

Protejează planta, reducând nivelul de stres provocat în urma tratamentelor de erbicidare sau a altor tratamente pentru protecția plantelor.

Reactivează procesul de creștere.

Azoplus

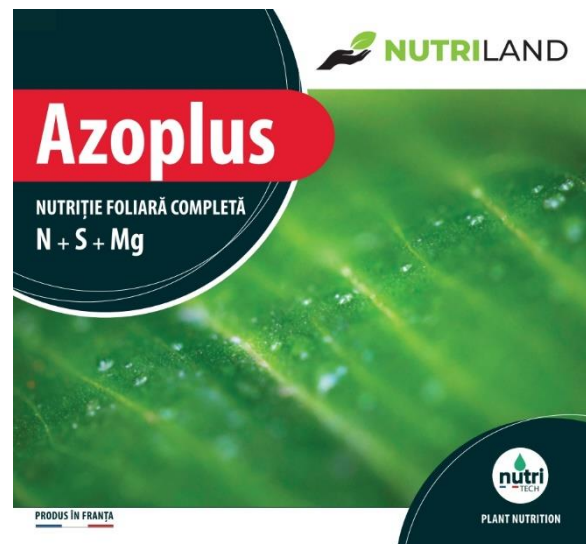
Fertilizant foliar menit să asigure plantei o nutriție completă grație componentelor sale N+S+Mg.

Azotul ureic asigură un efect imediat, peste 50% fiind absorbit în primele ore de la aplicare.

Prezența azotului sporește rezistența plantelor la factorii de stres biotici și abiotici.

Produsul completează necesarul de sulf care nu este disponibil în sol, care contribuie la creșterea calității cerealelor păioase, prin obținerea unui conținut mai ridicat de proteină, și previne întârzierea dezvoltării plantelor.

Magneziul are rol important în intensificarea absorbției apei și reducerii transpirației, dar și a procesului de fotosinteză.



Borplus

Îngrășământ foliar concentrat care furnizează plantelor bor de înaltă calitate prin intermediul frunzelor.

Aplicarea foliară este metoda cea mai eficientă și eficace pentru asigurarea borului necesar plantelor, deoarece astfel se poate evita blocarea lui de către calciu sau alte elemente antagonice care se află în sol.

Borul este important în metabolismul hidraților de carbon și transportul lor prin membrana celulară. Carența de bor inhibă activitatea enzimelor oxidative și afectează dezvoltarea țesuturilor meristemice și a rădăcinilor, acesta având un rol important în procesul de respirație.



Synergiac Xtra

Biostimulat pe bază de extract din alge marine, aminoacizi liberi și nutrienți concentrați din fosfor și potasiu.

Produsul are rol de a activa metabolismul plantei și ajută la dezvoltarea rădăcinilor, tulpinii, frunzelor, florilor și fructelor - fiind ideal de folosit într-un ciclu complet.

Crește rezistența plantei la factori de stres abiotici și intensifică absorbția apei și nutrienților, contribuind astfel la obținerea unor recolte crescute.



În S1 2024, Compania a lansat două noi produse sub marca proprie Nutriland, care completează gama destinată clienților: Folimax – biostimulant și Borplus – fertilizant.

Folimax 16-16-12 are ca principale caracteristici:

- eliberarea progresivă a azotului care permite plantelor să beneficieze de fiecare unitate de azot, fără pierderi prin levigare sau volatilizare;
- plantele continuă să se hrănească în perioadele de arșiță (azotul se eliberează progresiv);
- absorbție și eficiență maximă a utilizării azotului aplicat;
- se protejează mediul înconjurător și se reduce riscul de poluare cu nitrați.



Borplus are ca principale caracteristici:

- datorită formulării sale speciale lichide, are un efect imediat și ajută la corectarea deficiențelor și satisfacerea necesarului de bor al culturilor de floarea soarelui, lucernă, tutun sau bumbac;
- asigură necesarul de bor în fazele în care necesarul de bor este ridicat, asigură asimilarea produsului astfel încât să se evite acumulări localizate, care ar putea fi dăunătoare culturii, se absoarbe rapid prin frunze.



În 2024, Compania a adăugat în oferta sa de produse semințele de genetică proprie, inclusiv semințe cu două sezoane (2S). Acestea din urmă combină atât genetica de iarnă, cât și pe cea de primăvară, echilibrate cu grijă în interiorul unui singur soi. Avantajele cerealelor 2S sunt:

- plantarea poate fi realizată din septembrie până în luna martie a anului următor;
- reînsămânțarea este posibilă în cazurile de calamități sau eșec al culturii inițiale din orice motiv;
- germinare și răsărire slabă;
- echilibrul genelor de iarnă și de primăvară determină o adaptabilitate și o toleranță extraordinare la secetă și stresul termic atât în perioadele vegetative, cât și în perioada de umplere a semințelor;
- randament stabil al recoltelor;
- calitate tehnologică fără precedent a geneticii 2S.

Rezultatul proiectului a fost urmat de promovarea și comercializarea sub sigla Agroland Agribusiness a următoarelor soiuri:

UNISTAR – Grâu de toamnă semi-timpuriu aristat

Calitate – toleranță la semănat târziu

Densitate – 500-570 b/mp

Epoca de semănare – recomandată semănarea în a doua parte a epocii de semănat

Zonare – recomandată semănarea în toate zonele de cultură a grâului



BOREALIS – Grâu de toamnă semi-timpuriu nearistat

Calitate – productiv cu recolte stabile

Densitate – 530-600 b/mp

Epoca de semănare – recomandată semănarea în a doua parte a epocii de semănat

Zonare – recomandată semănarea în toate zonele de cultură a grâului



FLEXA – Grâu de toamnă semi-timpuriu aristat

Calitate – panificație și recolte mari

Densitate – 520-570 b/mp

Epoca de semănare – recomandată semănarea în a doua parte a epocii de semănat

Zonare – recomandată semănarea în toate zonele de cultură a grâului, în special în zona de sud a României, fiind un soi timpuriu și ajunge la înflorit înainte de venirea temperaturilor ridicate



REZONA – Grâu de toamnă timpuriu aristat

Calitate – rezistent la secetă

Densitate – 520-620 b/mp

Epoca de semănare – recomandată semănarea în a doua parte a epocii de semănat

Zonare – recomandată semănarea în toate zonele de cultură a grâului, în special în zona de sud a României, fiind un soi timpuriu și ajunge la înflorit înainte de venirea temperaturilor ridicate



TRIAMO 2S – Triticale semi-timpuriu

Calitate – producție sămânță și siloz

Densitate – 500-600 b/mp

Epoca de semănare – recomandată
semănarea din toamnă până în primăvară

Zonare – recomandată semănarea în toate
zonele de cultură a cerealelor

**FENIX 2S – Orz de toamnă extra-timpuriu 6 rânduri**

Calitate – primul la recoltat și producții mari

Densitate – 355-450 b/mp

Epoca de semănare – recomandată
semănarea în a doua parte sau la sfârșitul
epocii de semănat

Zonare – recomandată semănarea în toate
zonele de cultură a orzului



Activitatea secundară desfășurată de Companie este reprezentată de tradingul cu cereale, personalul având deja experiență dobândită în cadrul Cargill Agricultură. Prin această linie de business, pe lângă obiectivul de a suplini și diversifica veniturile Companiei, Agroland Agribusiness își propune recuperarea mai rapidă a creanțelor, înainte de scadența stabilită la cultură. Activitatea de trading cu cereale permite Companiei achiziționarea de cereale de la fermieri și valorificarea acestora către traderii mari care operează doar în puncte fixe sau doar în porturi. Astfel, Agroland Agribusiness operează ca un furnizor pentru fermieri, prin inputurile pe care le comercializează, dar și ca potențial cumpărător al culturilor fermierilor.

Compania activează în acest moment în zona de Sud a țării, respectiv în județele Dolj, Olt, Mehedinți, Argeș, Teleorman, Vâlcea, Gorj, Dâmbovița, Ilfov, Ialomița, Giurgiu, Călărași, Tulcea, Brăila și Constanța și are ca obiectiv extinderea pe toată zona de Vest a țării, acolo unde Compania-mamă este foarte cunoscută ca fiind un partener de încredere, care oferă produse premium.

Segmentul de piață căruia i se adresează Compania este format din fermierii ce dispun de o suprafață cultivabilă medie, unde marjele sunt superioare, concentrând astfel resursele eficient, pentru a maximiza veniturile.

În general, clienții Agribusiness sunt fermierii cu suprafețe medii-mari care cultivă:

- Cereale: grâu, orz, porumb, triticale, orzoaică, etc;
- Plante oleaginoase: rapiță, floarea soarelui.

Clienții Companiei sunt împărțiți în trei categorii, în funcție de suprafață cultivată:

- Fermieri mici, care dețin o suprafață cultivabilă de până la 100 ha;
- Fermieri medii, care dețin o suprafață cultivabilă între 100 și 500 ha;
- Fermieri mari, care dețin o suprafață cultivabilă de peste 500 ha

Compania acordă o atenție semnificativă fermierilor care cultivă organic sau care sunt în etapa de conversie a terenurilor către o cultură organică. În acest sens, în portofoliul Emitentului se găsesc producători interni și externi care furnizează acest tip de produse organice.

ANGAJAȚI

La data de 30.06.2024, compania avea 14 angajați cu normă întreagă, față de 30.06.2023, când numărul salariaților existenți era de 16.

ADMINISTRATORI ȘI ECHIPA EXECUTIVĂ

Administrarea Agroland Agribusiness S.A. este asigurată de către Administratorul Unic, Florin Radu, ales de către Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor pentru o perioadă de 4 ani, începând cu data de 18.03.2021 și până la data de 18.03.2025. Florin Radu este și Directorul General al Societății și a fost Project Manager în perioada când Agroland Agribusiness funcționa ca o divizie în cadrul Agroland Business System.

ACȚIUNILE AAB LA BURSA DE VALORI BUCUREȘTI

Acțiunile Agroland Agribusiness (AAB) au fost admise la tranzacționare pe segmentul SMT al Bursei de Valori București la data de 15.06.2021. La data de 30.06.2024, structura acționariatului companiei era următoarea:

Acționar	Acțiuni	%
Agroland Business System S.A.	3.177.020	55,7790 %
Florin Radu	1.350.000	23,7020 %
Free-float	1.168.710	20,5191 %
TOTAL	5.695.730	100%

OBLIGAȚIUNILE AAB26 LA BURSA DE VALORI BUCUREȘTI

În data de 28 iulie 2021, Compania a încheiat un plasament privat pentru obligațiuni în urma căruia a atras de la investitorii pe bursă. Obligațiunile cu simbolul AAB26 emise sunt denumite în lei, au scadența la 5 ani și o rată anuală fixă a cuponului de 9%, cupoanele urmând să fie plătite semestrial. Valoarea nominală a unei obligațiuni AAB26 este de 100 lei, iar subscrierea minimă în cadrul plasamentului a fost de 60.000 lei (600 de obligațiuni). În data de 9 septembrie 2021, Compania a listat prima sa emisiune de obligațiuni la Bursa de Valori București, pe Sistemul Multilateral de Tranzacționare (SMT).

Agroland Agribusiness este la zi cu plata cupoanelor către deținătorii de obligațiuni, pentru toate emisiunile de obligațiuni, efectuată prin sistemul Depozitarului Central. Următorul cupon este datorat în data de 2 februarie 2025 și compania nu prevede nicio problemă cu plata acestuia.

În S1 2024, Agroland Agribusiness S.A. nu și-a răscumpărat propriile acțiuni sau obligațiuni.

EVENIMENTE CHEIE ÎN S1 2024 ȘI DUPĂ ÎNCHIDEREA PERIOADEI DE RAPORTARE

AGOA DIN DATA DE 30.04.2024

În data de **30 aprilie 2024**, a avut loc Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor Companiei. Cvorumul legal și statutar aferent adunării a fost constituit la prima convocare.

Punctele cheie aprobate în cadrul AGOA au fost:

- (i) Repartizarea sumei de 1.042.122 de lei din profitul net al Companiei realizat în exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2023, după cum urmează: 1.415 lei pentru rezerve legale și 1.040.707 lei ca profit nerepartizat cu scopul de a fi reinvestit în dezvoltarea Companiei;
- (ii) Prelungirea până la data de 30.04.2025 a mandatului auditorului EXPERT IGNEA NICOLAE S.R.L.;
- (iii) Aprobarea programului de acordare a angajaților și/sau directorilor dreptul de a primi cu titlu gratuit un număr determinat de acțiuni ale Companiei, conform propunerii „*Stock Option Plan 2024 – 2026*”

CONFERINȚĂ PENTRU PRESĂ ȘI INVESTITORI

În data de **19 iunie 2024**, a avut loc conferința dedicată presei și investitorilor pentru prezentarea planurilor Companiei și ale grupului Agroland din care face parte. Printre subiectele cheie abordate în cadrul conferinței s-au numărat: tranziția fabricii de furaje de la Caransebeș către o producție ecologică și opțiunile de finanțare prin intermediul pieței de capital. Înregistrarea conferinței este disponibilă [AICI](#).

EXTINDEREA OBIECTULUI SECUNDAR DE ACTIVITATE

În data de **9 iulie 2024**, Compania a informat piața despre extinderea obiectului secundar al activității, în special în domeniul culturii fructelor, legumelor și plantelor, precum și în transportul rutier de mărfuri. Lista integrală a codurilor CAEN care au fost introduse în Actul Constitutiv este disponibilă în Decizia Administratorului Unic, disponibilă [AICI](#).

AGEA DIN DATA DE 26.08.2024

În data de **26 august 2024**, a avut loc Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor Companiei. Cvorumul legal și statutar aferent adunării a fost constituit la prima convocare.

Punctele cheie aprobate în cadrul AGEA au fost:

- (i) împuternicirea administratorului unic de a evalua oportunități de achiziție a unor active imobilizate a căror valoare depășește, individual sau cumulativ, pe durata unui exercițiu financiar, 20% din totalul activelor imobilizate, mai puțin creanțele în limită maximă de 5.000.000 lei sau echivalentul în valută la data contractării;
- (ii) împuternicirea administratorului unic în vederea constituirii în garanție a unor active imobilizate a căror valoare depășește, individual sau cumulativ, pe durata unui exercițiu financiar, 20% din totalul activelor imobilizate, mai puțin creanțele, pentru contractarea unui credit sau mai multe, în limită maximă de 5.000.000 lei sau echivalent în valută;
- (iii) împuternicirea administratorului unic de a evalua oportunități de parteneriat, francizare sau fuziuni și achiziții, în vederea dezvoltării și diversificării afacerii, achiziții ce depășesc 20% din totalul activelor imobilizate, mai puțin creanțele, dar nu mai mult de 30% din acestea din urmă.

ATRIBUIREA CĂTRE ANGAJAȚI A UNOR ACȚIUNI CU TITLU GRATUIT

În data de **23 septembrie 2024**, Compania a informat piața în legătură cu atribuirea cu titlu gratuit a 40.213 acțiuni angajaților Companiei, ca parte a programului de Stock Option Plan aprobat prin hotărârea asociaților nr. 1 din data 18.03.2021. Persoanele eligibile ale programului au fost stabilite prin intermediul Deciziei Administratorului unic nr. 1/15.05.2023.

ANALIZĂ REZULTATE FINANCIARE

ANALIZA P&L

Veniturile din exploatare ale Agroland Agribusiness au ajuns în S1 2024 la 30,6 milioane de lei, o creștere cu 7% comparativ cu primul semestru din 2023. Această majorare a fost determinată de veniturile din vânzarea mărfurilor, care s-au ridicat la 35,3 milioane de lei, un avans de 7%, în timp ce reducerile comerciale acordate în primele șase luni ale anului au fost de 4,7 milioane de lei, +5%, un ritm apropiat de cel al vânzărilor.

În ceea ce privește împărțirea veniturilor pe categorii, în S1 2024, cea mai mare contribuție la cifra de afaceri a fost generată de categoria pesticide, care a crescut cu 4% față de aceeași perioadă a anului trecut, până la 12 milioane de lei. Fertilizanții au înregistrat o creștere de 10%, până la 10,7 milioane de lei, în timp ce vânzările de semințe input s-au ridicat la 7,5 milioane de lei, o majorare cu 10% comparativ cu S1 2024. Activitatea de trading de cereale a generat venituri de 4,9 milioane de lei, un avans de 4%, în timp ce vânzările de combustibil input au ajuns la 216 mii de lei, +4% față de primele șase luni din 2023.

Categorie venituri (lei)	30.06.2023	30.06.2024	Δ %
Pesticide	11.572.922	12.011.537	4%
Fertilizanți	9.698.411	10.698.334	10%
Semințe input	6.875.910	7.545.056	10%
Trading cereale	4.689.969	4.868.991	4%
Combustibil input	208.010	216.124	4%
Reduceri comerciale acordate	(4.466.257)	(4.710.014)	5%
Total	28.578.965	30.630.028	7%

În ceea ce privește numărul de clienți în S1 2024, 366 de fermieri au fost facturați de Agroland Agribusiness în această perioadă, față de 395 în S1 2023. Scăderea numărului de clienți facturați este determinată, pe de o parte, de orientarea Companiei către clienții cu o stabilitate financiară mai mare, având în vedere contextul provocator traversat de fermierii din România, care au dificultăți în acoperirea costurilor prin comercializarea producției, iar pe de altă parte, de lipsa de lichiditate a fermierilor, care a dus la scăderea tranzacțiilor în numerar. Graficul din partea dreaptă prezintă zonele țării în care Agroland Agribusiness este prezentă (zonele marcate cu roșu).



	30.06.2023	30.06.2024
Număr clienți facturați	395	366

Cheltuielile din exploatare din S1 2024 s-au ridicat la 28,5 milioane de lei, un avans de 7% față de aceeași perioadă a anului trecut, în linie cu creșterea cifrei de afaceri. Majorarea cheltuielilor s-a datorat, în principal, creșterii cu 8% a cheltuielilor privind mărfurile, în contextul creșterii dimensiunii afacerii. Totuși,

și reducerile comerciale primite au crescut cu 6%, până la 1,2 milioane de lei, în urma negocierii unor contracte mai avantajoase cu furnizorii.

A doua cea mai mare contribuție la cheltuieli au avut-o cheltuielile cu personalul, care au ajuns la 1,2 milioane de lei, o creștere de 21%, ca urmare a creșterii salariale anuale. Alte cheltuieli de exploatare, care includ costuri aferente serviciilor prestate de terți, precum servicii de transport, avocatură, consultanță, contabilitate, comunicare, obligații de plată a impozitului, precum și alți colaboratori direcți, au ajuns la 940 de mii de lei, o scădere de 16%. Această evoluție este o urmare a măsurilor de eficientizare a costurilor, ținând cont de evoluția descendentă a pieței. Celelalte categorii de cheltuieli, respectiv cele cu amortizarea și ajustările de valoare, cu materiile prime și materiale și alte cheltuieli materiale nu au înregistrat variații semnificative față de primul semestru din 2023.

EBITDA a ajuns în primele șase luni din 2024 la 2,3 milioane de lei, o creștere de 5% comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut, în timp ce profitul operațional s-a ridicat la 2,1 milioane de lei, un avans de 6%. Rezultatul financiar a fost o pierdere de 459 de mii de lei, o îmbunătățire cu 19% față de S1 2023, datorită reducerii cheltuielilor financiare ca urmare a scăderii costurilor legate de finanțare cu dobândă variabilă. Acest lucru a determinat înregistrarea unui rezultat brut de 1,7 milioane de lei, o creștere de 15% comparativ cu primul semestru al anului precedent, în timp ce impozitele datorate au crescut cu 16%, până la 234 de mii de lei. Astfel, rezultatul net din S1 2024 a fost de 1,4 milioane de lei, un avans de 15% față de primele șase luni din 2023.

Indicatori cont de profit si pierdere (lei)	30.06.2023	30.06.2024	Δ %
Venituri din exploatare	28.590.299	30.646.751	7%
Cheltuieli din exploatare	26.570.773	28.510.944	7%
EBITDA	2.225.224	2.333.436	5%
Rezultat operațional	2.019.526	2.135.807	6%
Rezultat financiar	(565.506)	(458.820)	19%
Rezultat brut	1.454.021	1.676.987	15%
Rezultat net	1.251.701	1.442.876	15%

ANALIZĂ BILANȚ

Activele totale ale Agroland Agribusiness au crescut în S1 2024 cu 65%, până la 53,6 milioane de lei, avans datorat majorării cu 67% a activelor circulante, care au ajuns la 52,9 milioane de lei. Cea mai mare contribuție la activele circulante au avut-o creanțele, care s-au ridicat la 37,8 milioane de lei, o majorare cu 118% de la începutul anului. Creșterea creanțelor este un efect al faptului că acestea au, în principal, scadența la 31.07.2024. La data publicării acestui raport, creanțele cu scadență la 31.07.2024 au fost încasate în proporție de 93%.

În același timp, stocurile au scăzut cu 10% în primele șase luni din 2024, ca urmare a majorării vânzărilor realizate în această perioadă. De asemenea, poziția casa și conturi la bănci a ajuns la 4,1 milioane de lei, o creștere de 99% de la începutul anului, datorită accesării unui credit bancar la finalul lunii iunie, în valoare de 1,76 milioane de lei.

Activele imobilizate au scăzut în primul semestru din 2024 cu 23%, ajungând la 668 de mii de lei. Această evoluție este o urmare a scăderii cu 26% a imobilizărilor corporale, până la 568 de mii de lei, determinate de amortizarea autoturismelor aflate în leasing. Imobilizările financiare au rămas la același nivel ca la începutul anului, la 100 de mii de lei.

În primul semestru din 2024, datoriile totale au crescut cu 95% în comparație cu începutul anului, până la 40,4 milioane de lei. Datoriile curente s-au ridicat la 27,7 milioane de lei, o majorare cu 259%. Această

poziție este alcătuită, în principal, din datoriile către furnizorii terți, care au crescut cu 368%, la 23,3 milioane de lei, pe fondul lipsei de lichiditate a fermierilor, care a generat o creștere a vânzărilor pe credit furnizor, în detrimentul vânzărilor cash. De asemenea, datoriile bancare pe termen scurt au ajuns la 4,1 milioane de lei, un avans de 85% de la începutul anului, ca urmare a începerii rambursării unui credit bancar începând cu luna decembrie 2024.

Datoriile pe termen lung au scăzut cu 3%, până la 12,7 milioane de lei. Din această sumă, 10 milioane de lei sunt obligațiuni corporative, admise la tranzacționare sub simbolul AAB26, iar 2,7 milioane de lei reprezintă un credit bancar, precum și costuri de leasing. Capitalurile proprii au crescut cu 12%, ajungând la 13,2 milioane de lei, datorită majorării cu 26% a rezultatului reportat, la 5 milioane de lei, și cu 38% a rezultatului exercițiului financiar, la 1,4 milioane de lei.

Indicatori de bilanț (lei)	01.01.2024	30.06.2024	Δ %
Active imobilizate	865.790	668.160	-23%
Active circulante	31.580.823	52.883.327	67%
Total active	32.446.613	53.551.487	65%
Datorii curente	7.733.357	27.725.784	259%
Datorii pe termen lung	13.002.099	12.671.670	-3%
Capitaluri proprii	11.711.157	13.154.033	12%
Total pasive	32.446.613	53.551.487	65%

PERSPECTIVA ANULUI 2024

În data de 29 martie 2024, Agroland Agribusiness a publicat Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2024. Bugetul a fost ulterior aprobat de Adunarea Generală Ordinară anuală a Acționarilor, care a avut loc în data de 30 aprilie 2024.

Având în vedere rezultatele financiare înregistrate în primul semestru al anului, conducerea menține bugetul pentru întreg anul 2024, așa cum a fost aprobat de către acționari.

Estimare buget de venituri și cheltuieli 2024	SUMA (LEI)
Vânzări nete	68.437.013
COGS (costul produselor vândute)	55.655.993
Reduceri oferite clienților	6.843.701
Marja comercială	5.937.319
Rabaturi pentru plata la termen	3.421.851
Marja brută	9.359.170
Costuri materiale	45.336
Costuri cu personalul	2.318.250
Costurile serviciilor utilizate	2.715.594
OPEX	5.079.180
EBITDA	4.279.990
Amortizarea și deprecierea	410.451
EBIT	3.869.539
Rezultat financiar	(1.016.515)
EBT	2.853.024
Impozit	456.484
Profit net	2.396.540

RISCURI CHEIE PENTRU S2 2024

Riscuri economice generale - activitățile Emitentului sunt sensibile la ciclurile economice și la condițiile economice generale. Atât crizele financiare internaționale, cât și mediul economic instabil pot avea efecte negative semnificative asupra activității, rezultatelor operaționale și poziției financiare a Emitentului. Turbulențele socio-politice pot, de asemenea, afecta activitatea companiei. Piețele financiare internaționale au resimțit efectele crizei financiare mondiale declanșată în anul 2008. Aceste efecte s-au resimțit și pe piața financiară românească sub formă lichidității scăzute a pieței de capital, precum și printr-o creștere a ratelor de dobândă de finanțare pe termen mediu, din cauza crizei globale de lichiditate. Pe viitor, un astfel de scenariu s-ar putea repeta și eventualele pierderi semnificative suferite de piața financiară internațională, cu implicații majore pe piața românească, ar putea afecta capacitatea Emitentului de a obține împrumuturi sau finanțări noi, în condiții sustenabile.

Riscul dat de condițiile meteorologice nefavorabile - condițiile meteorologice nefavorabile pentru o perioadă îndelungată pot afecta negativ veniturile Companiei prin diminuarea contractelor încheiate cu clienții și/sau micșorarea marjelor.

Instabilitatea politică și militară din regiune - instabilitatea politică și militară din regiune, precum invadarea Ucrainei de către Federația Rusă și războiul ulterior din Ucraina, pot duce la condiții economice profund nefavorabile, tulburări sociale sau, în cel mai rău caz, confruntări militare în regiune. Efectele sunt în mare parte imprevizibile, dar pot include o scădere a investițiilor, fluctuații semnificative ale valutei, creșteri ale ratelor dobânzilor, disponibilitate redusă de credit, fluxuri comerciale și de capital și creșteri ale prețurilor energiei. Aceste efecte și alte efecte adverse neprevăzute ale crizelor din regiune ar putea avea un efect negativ semnificativ asupra afacerii, perspectivelor, rezultatelor operațiunilor și poziției financiare ale Emitentului.

Riscul asociat cu persoanele cheie - Compania desfășoară o activitate ce necesită cunoștințe la nivel avansat și specializare. Compania depinde de recrutarea și păstrarea personalului din conducere și a angajaților calificați. Rentabilitatea pe termen mediu și lung a Companiei depinde, în mare măsură, de performanța angajaților calificați, a personalului și conducerii executive, deosebit de importanți pentru dezvoltarea sa.

Riscul fiscal și juridic - Emitentul este guvernat de legislația din România și, chiar dacă legislația din țara noastră a fost, în mare parte, armonizată cu legislația UE, pot apărea modificări ulterioare, respectiv pot fi introduse legi și regulamente noi, ce pot produce efecte asupra activității Companiei. Legislația din România este adesea neclară, supusă unor interpretări și implementări diferite și modificări frecvente. Atât modificarea legislației fiscale și juridice, cât și eventualele evenimente generate de aplicarea acestora se pot concretiza în posibile amenzi sau procese intentate Companiei, care pot impacta activitatea Emitentului.

Riscul asociat ratelor dobânzilor și surselor de finanțare - în cazul deteriorării mediului economic în cadrul căruia operează Emitentul, acesta s-ar putea găsi în imposibilitatea contractării unui nou credit în condițiile de care a beneficiat anterior, fapt ce ar putea duce la creșterea costurilor de finanțare și ar afecta în mod negativ situația financiară a Companiei.

Riscul de preț - acesta reprezintă riscul ca prețul de piață al produselor și serviciilor vândute de Companie să oscileze în așa măsură încât să facă nerentabile contractele existente. Compania monitorizează cu atenție prețurile pieței, iar, la nevoie, se poate retrage din contractele ce riscă să devină nefavorabile.

Riscul de lichiditate – include și riscul generat de posibilitatea nerecuperării creanțelor. Prin specificul activității sale, Compania menține un nivel al creanțelor și al datoriilor care să permită desfășurarea optimă a activității.

Alte riscuri - Riscurile prezentate în această secțiune nu includ toate acele riscuri asociate activității Emitentului. Per total, pot exista alți factori de risc și incertitudini pe care compania nu le cunoaște în momentul redactării acestui document și care pot modifica rezultatele efective ale Emitentului, condițiile financiare, performanța și performanța în viitor și pot duce la o scădere a prețului acțiunii companiei. De asemenea, investitorii ar trebui să efectueze verificările prealabile necesare pentru a-și elabora propria evaluare a oportunității de investiție.

CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE

Indicatori cont de profit și pierdere (lei)	30.06.2023	30.06.2024	Δ%
Venituri din exploatare, din care:	28.590.299	30.646.751	7%
Cifra de afaceri, din care:	28.578.965	30.630.028	7%
Venituri din vânzarea mărfurilor	33.032.990	35.339.924	7%
<i>Reduceri comerciale acordate</i>	<i>(4.466.257)</i>	<i>(4.710.014)</i>	5%
Producția vândută	12.232	118	-99%
Alte venituri din exploatare	11.334	16.723	48%
Cheltuieli din exploatare, din care:	26.570.773	28.510.944	7%
Cheltuieli cu materii prime și materiale	131.755	149.330	13%
Alte cheltuieli materiale	24.404	16.881	-31%
Cheltuieli privind mărfurile	25.153.344	27.122.401	8%
<i>Reduceri comerciale primite</i>	<i>(1.096.045)</i>	<i>(1.161.044)</i>	6%
Cheltuieli cu personalul	1.025.774	1.245.357	21%
Cheltuieli cu amortizarea și ajustările de valoare	205.698	197.629	-4%
Alte cheltuieli de exploatare	1.125.842	940.389	-16%
Rezultat operațional	2.019.526	2.135.807	6%
Venituri financiare	11.197	1.665	-85%
Cheltuieli financiare	576.703	460.485	-20%
Rezultat financiar	(565.506)	(458.820)	19%
Venituri totale	28.601.496	30.648.416	7%
Cheltuieli totale	27.147.475	28.971.429	7%
Rezultat brut	1.454.021	1.676.987	15%
Impozitul pe profit/alte impozite	202.320	234.111	16%
Rezultat net	1.251.701	1.442.876	15%

BILANȚ

Indicatori de bilanț (lei)	01.01.2024	30.06.2024	Δ%
Active imobilizate, din care:	865.790	668.160	-23%
Imobilizări corporale	766.007	568.377	-26%
Imobilizări financiare	99.783	99.783	0%
Active circulante, din care:	31.580.823	52.883.327	67%
Stocuri	12.174.958	11.005.252	-10%
Creanțe	17.341.555	37.769.836	118%
Casa și conturi la bănci	2.064.310	4.108.239	99%
TOTAL ACTIVE	32.446.613	53.551.487	65%
Total datorii, din care:	20.735.456	40.397.454	95%
Datorii curente, din care:	7.733.357	27.725.784	259%
Datorii bancare	2.191.667	4.055.386	85%
Impozit	-	(35.076)	100%
Furnizori terți	4.973.705	23.290.872	368%
Afiliați	15.624	15.624	0%
Salarii și impozite pe salarii	240.021	147.456	-39%
Alte datorii pe termen scurt	22.762	6.648	-71%
Leasing	289.578	244.874	-15%
Datorii pe termen lung, din care:	13.002.099	12.671.670	-3%
Datorii bancare	2.658.333	2.446.498	-8%
Obligațiuni corporative	10.000.000	10.000.000	0%
Leasing	343.766	225.172	-34%
Capitaluri proprii, din care:	11.711.157	13.154.033	12%
Capital subscris și vărsat	569.573	569.573	0%
Prime de capital	6.052.500	6.052.500	0%
Rezerve legale	113.915	113.915	0%
Profitul sau pierderea reportată	4.005.970	5.046.677	26%
Profitul sau pierderea exercițiului financiar	1.042.122	1.442.876	38%
Repartizarea profitului	1.415	-	-100%
Acțiuni proprii	71.508	71.508	0%
TOTAL CAPITALURI PROPRII ȘI DATORII	32.446.613	53.551.487	65%

CASH-FLOW

Cash-Flow (lei)	01.01.2024	30.06.2024
<u>Activități de exploatare</u>		
Profitul net	1.042.122	1.442.876
Amortizare	417.007	197.629
Cheltuieli privind dobânzile	1.016.515	452.924
Cheltuiala cu impozitul pe profit	166.558	234.111
Flux de numerar din exploatare înaintea modificărilor capitalurilor proprii	2.642.202	2.327.541
(Creștere)/Descreșterea creanțelor	(753.428)	(20.428.280)
(Creștere)/Descreșterea stocurilor	882.992	1.169.706
Creșterea/(descreșterea) datorii comerciale și alte datorii	(494.486)	19.992.427
Numerar generat din exploatare	2.277.280	3.061.394
Impozit pe profit plătit	(166.558)	(234.111)
Numerar net din activități de exploatare	2.110.722	2.827.283
<u>Activități de investiții</u>		
(Achizițiile)/vânzările de imobilizări corporale și necorporale	(98.388)	(0)
(Achizițiile)/ vânzările de imobilizări financiare	1.695.000	-
Numerar net utilizat în activități de investiții	1.596.612	(0)
<u>Activități de finanțare</u>		
Încasări din creșterea capitalului social	7.073	-
Încasări din împrumuturi	(2.385.922)	(330.429)
Dividende repartizate	(850.823)	-
Dobânzi plătite	(1.016.515)	(452.924)
Numerar net din activități de finanțare	(4.246.187)	(783.353)
Creșterea numerarului și echivalentului de numerar	(538.853)	2.043.929
Numerar și echivalent de numerar la începutul perioadei	2.603.163	2.064.310
Numerar și echivalent de numerar la sfârșitul perioadei	2.064.310	4.108.239

PRINCIPALII INDICATORI FINANCIARI

Indicatorul lichidității curente la 30.06.2024

Active curente	52.883.327	= 1,91
Datorii curente	27.725.784	

Indicatorul gradului de îndatorare la 30.06.2024

Capital împrumutat	12.671.670	= 96%
Capital propriu	13.154.033	

Capital împrumutat	12.671.670	= 49%
Capital angajat	25.825.703	

Capital împrumutat = Credite peste 1 an

Capital angajat = capital împrumutat + capital propriu

Viteza de rotație a activelor imobilizate la 30.06.2024

Cifra de afaceri	30.630.028	= 45,84
Active imobilizate	668.160	

DECLARAȚIA CONDUCERII

București, 25 septembrie 2024

Confirm, conform celor mai bune informații disponibile, că rezultatele financiare individuale pentru perioada cuprinsă între 01.01.2024 și 30.06.2024 redau o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare și a situației veniturilor și cheltuielilor Agroland Agribusiness S.A. și că raportul de management oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a evenimentelor importante care au avut loc în primele șase luni ale exercițiului financiar 2024 și a impactului acestora asupra situațiilor financiare ale companiei.

Florin Radu

Administrator unic

Agroland Agribusiness S.A.

765056203

<input type="checkbox"/> Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti <input type="checkbox"/> Sucursala <input type="checkbox"/> GIF - grupuri de interes economic <input type="checkbox"/> Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris		S1027_A1.0.0 29.07.2024 Tip situație financiară: BS									
Bifati numai dacă este cazul:		<input type="radio"/> An <input checked="" type="radio"/> Semestru Anul 2024									
		Suma de control 569.573									
Entitatea AGROLAND AGRIBUSINESS SA											
Adresa	Județ Dolj	Sector									
	Strada T44,P43	Nr.									
		Localitate SAT PIELESTI									
		Bloc									
		Scara									
		Ap.									
		Telefon 0									
Număr din registrul comerțului	J16/1009/2017	Cod unic de inregistrare 3 7 4 7 8 8 6 2									
Forma de proprietate		Cod LEI (Legal Entity Identifier , conform ISO 17442)									
34--Societati pe actiuni											
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)											
4621 Comerț cu ridicata al cerealelor, semințelor, furajelor și tutunului neprelucrat											
Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)											
4621 Comerț cu ridicata al cerealelor, semințelor, furajelor și tutunului neprelucrat											
<input checked="" type="radio"/> Raportari contabile semestriale											
<input type="radio"/> Entități mijlocii, mari si entități de interes public <input checked="" type="radio"/> Entități mici <input type="radio"/> Microentități		<input type="checkbox"/> 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic , cf.art. 27 din <i>Legea contabilității nr. 82/1991</i>									
		<input type="checkbox"/> Entități de interes public ?									
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 decât echivalentul în lei a 1.000.000 euro. F10 - SITUATIA ACTIVEI, DATORII SI CAPITALURILE PROPRII F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE F30 - DATE INFORMATIVE											
<table border="1"> <tr> <td>Indicatori :</td> <td>Capitaluri - total</td> <td>13.154.033</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Capital subscris</td> <td>569.573</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Profit/ pierdere</td> <td>1.442.876</td> </tr> </table>			Indicatori :	Capitaluri - total	13.154.033		Capital subscris	569.573		Profit/ pierdere	1.442.876
Indicatori :	Capitaluri - total	13.154.033									
	Capital subscris	569.573									
	Profit/ pierdere	1.442.876									
ADMINISTRATOR,		INTOCMIT,									
Numele si prenumele		Numele si prenumele									
RADU FLORIN		POPA FLOREA EUGEN									
Semnătura _____		Calitatea									
		21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR									
		Nr.de inregistrare in organismul profesional									
		2158/2020/L									
		CIF/ CUI membru CECCAR									
		2 5 1 8 8 9 0 3									
		Semnătura _____									
		Delia-Valentina Prusacov Digitally signed by Delia-Valentina Prusacov Date: 2024.08.09 11:21:22 +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		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	766.007	568.377
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	99.783	99.783
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	865.790	668.160
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	12.174.958	11.005.252
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)	17.341.555	37.769.836
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	17.341.555	37.769.836
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	2.064.310	4.108.239
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	31.580.823	52.883.327
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)				
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	23.847.466	25.402.417
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	24.713.256	26.070.577
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)				
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)				
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	569.573	569.573
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	569.573	569.573
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	6.052.500	6.052.500
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36		
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	113.915	113.915
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38	71.508	71.508
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)	43	41	4.005.970	5.046.677
SOLD C (ct. 117)	43	41		
SOLD D (ct. 117)	44	42		
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	1.042.122	1.442.876
SOLD D (ct. 121)	46	44		
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	1.415	
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	11.711.157	13.154.033
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	11.711.157	13.154.033

*) 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

RADU FLORIN

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele și prenumele

POPA FLOREA EUGEN

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

2158/2020/L

Formular
VALIDAT

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
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	28.578.965	30.630.028
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	28.578.965	30.630.028
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	12.232	118
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	33.032.990	35.339.924
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	4.466.257	4.710.014
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si 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	11.334	16.723
-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	28.590.299	30.646.751
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	131.754	149.330
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	24.404	16.881
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19		
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	25.153.344	27.122.402
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	1.096.045	1.161.044
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	1.025.774	1.245.357
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	994.357	1.212.987
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	31.417	32.370

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	205.698	197.629
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	205.698	197.629
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		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	1.125.843	940.389
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	968.941	720.403
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	36	33	49.583	68.148
- 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)		
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)		
- 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)	58.312	87.030
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	49.007	64.808
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		
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40		
- Venituri (ct.7812)	53	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	26.570.772	28.510.944
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	2.019.527	2.135.807
- 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		
- 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	11.197	1.665
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	11.197	1.665
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	562.620	452.924
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	14.083	7.561
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	576.703	460.485
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	565.506	458.820
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	28.601.496	30.648.416
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	27.147.475	28.971.429
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	1.454.021	1.676.987
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	202.320	234.111
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)		
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	1.251.701	1.442.876
- 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

RADU FLORIN

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

POPA FLOREA EUGEN

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

2158/2020/L

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 -

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		1.442.876	
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				
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05				
- peste 30 de zile		06	06				
- peste 90 de zile		07	07				
- peste 1 an		08	08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09				
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate		10	10				
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12				
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13				
- alte datorii sociale		14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15				
Obligatii restante fata de alti creditori		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				
III. Numar mediu de salariati			Nr. rd.	30.06.2023		30.06.2024	
A			B	1		2	
Numar mediu de salariati		20	19	17		15	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie		21	20	18		14	
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		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	57.610	
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		
- 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		
- 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	126.783	99.783
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	32	32
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	32	32
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	126.751	99.751
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	126.751	99.751
- 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	42.054.400	46.644.000
- 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		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
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	127.981	59.300
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	4.506	5.767
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	123.475	53.533
- 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 entităților 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	890.712	891.481
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	890.712	891.481
- 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		
- acțiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	2.400	1.228
- în lei (ct. 5311)	99	85	2.400	1.228
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	846.644	4.142.056
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	846.606	4.140.555
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	38	1.501
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- 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	20.586.741	26.339.617
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 <u>mai mare sau egală cu 1 an</u>) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile 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 și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	806.909	470.046
- 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	19.456.894	25.699.846
- 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		
- 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	89.954	92.224
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	205.268	65.420
- datorii în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	49.586	51.945
- datorii fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	155.682	13.475
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legatură 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 acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119	15.624	15.624
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120	15.624	15.624
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	12.092	-3.543		
-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	8.192	-3.543		
-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	3.900			
- subventii nereluatare 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 clienti (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	569.573	569.573		
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133	569.573	569.573		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	1.673	1.673		
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	569.573	X	569.573	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				
- deținut de persoane fizice	170	151	569.573	100,00	569.573	100,00
- deținut de alte entități	171	152				

XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	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		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2023	2024
- dividendele interimare repartizate ⁸⁾	173	152b (315)		
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	30.06.2023	30.06.2024
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	174	153		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	175	154		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	176	155		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	177	156		
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	30.06.2023	30.06.2024
Venituri obținute din activități agricole	178	157		
XVII. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:				
- inundații	180	157b (323)		
- secetă	181	157c (324)		
- alunecări de teren	182	157d (325)		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Numele si prenumele

RADU FLORIN

POPA FLOREA EUGEN

Semnatura _____

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

**Formular
VALIDAT**

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

2158/2020/L

*) 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 entitățile 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 înscrive 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 înscrive 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.