

RAPORT SEMESTRIAL

**afereent exercitiului financiar la 30.06.2023
in conformitate cu prevederile Regulamentului A.S.F nr. 5/2018 privind
emitentii si operatiunile cu valori mobiliare**

Data raportului: 29.09.2023

Denumirea societatii comerciale: S.C FORAJ SONDE S.A

Sediul social: Ernei nr. 630, 54715 Jud. Mures, Romania

Nr. de telefon: 0265263166

Cod Unic de Inregistrare la Oficiul Registrului Comertului: RO 4727746

Numar de ordine in Registrul Comertului: J26/349/1995

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza actiunile emise: piata secundara Aero.

Capitalul social subscris si varsat: 10.953.845,00 lei

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comerciala:
actiuni comune emise in forma dematerializata.

1. Situatia economico-financiara

1.1 Prezentarea unei analize a situatiei economico-financiare actuale comparativ cu aceeaasi perioada a anului trecut, cu refererire la:

a) Elemente din bilant:

Active care reprezinta cel putin 10% din total active; numerar si alte disponibilitati lichide; profituri reinvestite; total active curente; situatia datoriilor societatii, total pasive curente.

Elementele de active care reprezinta cel putin 10% din valoarea totala a activelor:

Denumire indicator	La 30.06.2022	Pondere in total active (%)	La 30.06.2023	Pondere in total active (%)	Variatie (+/-) lei	Variatie (+/-) %
Active imobilizate	36.058.943	89,40	26.865.469	87,01	-9.193.474	-25,50
Active circulante	4.275.251	10,60	4.009.150	12,99	-266.101	-6,22
Total active	40.334.194	100,00	30.874.619	100,00	-9.459.575	-23,45

Comparativ cu perioada de referinta, se poate constata o scadere a valorii activelor totale ale societatii, in suma absoluta de 9.459.575 lei, respectiv cu 23.45%, scadere realizata in special pe seama vanzarilor de active imobilizate, recuperarii unor creante si plata unor datorii, care au avut loc in perioada de referinta.

Activele circulante au inregistrat o scadere cu 6.22 %, datorita incasarii creantelor si plata unor datorii.

In totalul activelor, ponderea majoritara o detin activele imobilizate, atat la finele semestrului I 2022, cat si la finele semestrului I 2023.

Elementele de active imobilizate corporale care depasesc 10% din valoarea totala a activelor imobilizate:

Denumire indicator	La 30.06.2022	Pondere in total active (%)	La 30.06.2023	Pondere in total active (%)	Variatie (+/-) lei	Variatie (+/-) %
Active imobilizate corporale	20.489.842	53,83	11.543.168	37,39	-8.946.674	-43,66
Total active imobilizate	36.058.943	-	30.874.619	-	-5.184.324	-14,37

Referitor la categoria activelor imobilizate de natura corporala se poate constata o diminuare cu 43,66% a valorii acestora, realizata atat pe seama amortizarii cat si pe seama iesirilor de mijloace fixe scoase la licitatie in perioada de referinta.

Elementele de active circulante care depasesc 10% din valoarea totala a activelor circulante:

Denumire indicator	La 30.06.2022	Pondere in total active (%)	La 30.06.2023	Pondere in total active (%)	Variatie (+/-) lei	Variatie (+/-) %
Stocuri	2.002.322	46,84	1.811.460	45,18	-190.862	-9.53
Creante	1.381.222	32,31	1.383.608	34,51	+2.386	+0.17
Total active circulante	4.275.251	-	4.009.150	-	-266.101	-6.22

Valoarea stocurilor a scazut cu 190.862 lei, iar valoarea activelor circulante s-a diminuat in perioada analizata cu 266.101 lei datorita incasarii creantelor și plății unor obligații din sumele aflate la dispoziția societății.

Situatia elementelor de numerar si a altor disponibilitati lichide se prezinta astfel:

Denumire indicator	La 30.06.2022	La 30.06.2023	Variatie (+/-) lei	Variatie (+/-) %
Casa, cont curent si garantii la banca	891.707	814.081	-77.626	-8.70
Credit pe termen scurt plus dobanda de plata	0	0	0	0
Total casa si conturi la banci	891.707	814.081	-77.626	-8.70

Disponibilitatile banesti ale societatii au inregistrat o scadere cu 77.626 lei in raport cu aceeași perioada a exercitiului financiar precedent, scadere datorata incasarii si utilizarii parțiale a garantiilor de buna executie existente in conturile deschise la trezoreria Targu Mures, acestea fiind la finele perioadei in valoare de 8.163,93 lei.

Situatia datoriilor societatii:

Denumire indicator	La 30.06.2022	Pondere in total datorii (%)	La 30.06.2023 Lei	Pondere in total datorii (%)	Variatie (+/-) Lei	Variatie (+/-) %
Datorii curente	6.261.518	11.85	1.997.563	11.85	-4.263.955	-68,10
Datorii pe termen mediu si lung mediu si lung	45.389.019	88.15	38.994.517	88.15	-6.394.502	-14,09
Total datorii	51.650.537	-	40.992.080	-	-10.658.457	-20,64

Comparativ cu aceeași perioadă de raportare a anului precedent, analiza datoriilor totale ale societății releva o reducere a datoriilor exigibile sub un an cu 4.263.955 lei (în termeni procentuali -68,10 %), în timp ce datoriile cu exigibilitate peste un an înregistrează o scădere cu 6.394.502 lei (în termeni procentuali cu -14,09%).

Această scădere se datorează valorificării unor bunuri și încasarea unor creanțe, din sumele rezultate fiind achitate o parte din obligațiile creditorilor garanțați și datorii curente.

În structura datoriilor totale ale societății înregistrate la 30.06.2023, ponderile semnificative le detin:

- Creditele bancare în valoare totală de 12.708.185 lei;
- Datoriile comerciale față de furnizori și efecte de plată în valoare totală de 10.124.377 lei;
- Datorii față de bugetul statului, bugetele locale și bugetul asigurărilor sociale în valoare totală de 11.035.784 lei;
- Creditori diversi, datorii salariale și alte datorii în valoare totală de 7.096.579 lei.
-

Situatia activelor si pasivelor curente ale societatii:

Denumire indicator	La 30.06.2022	La 30.06.2023	Variatie (+/-) lei	Variatie (+/-) %
Active circulante	4.275.251	4.009.150	-266.101	-6,22
Cheltuieli în avans	0	0	0	0
Datorii ce trebuie plătite în termen de un an	6.261.518	1.997.563	-4.263.955	-68,10
Active curente nete	-1.986.267	2.011.587	+3.997.854	

Din analiza datelor de mai sus se constată că în semestrul I din 2023 are loc o diminuare a activelor circulante cauzată de încasarea creanțelor și plata unor datorii curente.

Total active si pasive:

Denumire indicator	La 30.06.2022	La 30.06.2023	Variatie (+/-) lei	Variatie (+/-) %
Total active	40.334.194	30.874.619	-9.459.575	-23,45
Total pasive	40.334.194	30.874.619	-9.459.575	-23,45

Nivelul activelor si al pasivelor a scazut in periada de referinta cu un procent de 23,45%.

Capitalurile proprii negative ale societatii s-au modificat, de la -11.887.992 lei la 30.06.2022 la -10.689.110 lei la data de 30.06.2023.

Nivelul ratei autonome financiare globale (capitaluri proprii raportate la total pasiv) a inregistrat in prima jumătate a anului 2023 o scadere sub aspectul gradului de independenta financiara a societatii, capitalurile proprii devenind negative în urma vânzărilor de mijloace fixe și terenuri, la o valoare sub valoarea rămasă neamortizată sau sub valoarea de inventar în cazul terenurilor.

b) Contul de profit si pierdere:

Vanzari nete, venituri brute, elemente de costuri si cheltuieli cu o pondere de cel puțin 20% in vanzarile nete sau in vanzarile brute, provizioane de risc si pentru diverse cheltuieli, referire la orice vanzare sau oprire a activitatii efectuata in urmatoarele 6 luni sau care urmeaza a se efectua in urmatatele 6 luni, dividende declarate si platite.

Veniturile din exploatare realizate in prima jumătate a anului 2023 in valoare totala de 3.965.559 lei reprezinta venituri din vanzarea activelor și din alte operațiuni de capital.

Denumire indicator	30.06.2022	30.06.2023
Cifra de afaceri	21.302	0
Venituri din exploatare	3.430.596	3.965.559
Cheltuieli cu materiale, energie si marfuri	55.096	100.862
Cheltuieli cu personalul	272.791	281.393
Ajustare de valoare privind activele imobilizate si circulante	14.475	
Alte cheltuieli din exploatare	4.654.430	4.654.430
Cheltuieli de exploatare-total	4.996.792	718.772
Rezultat din exploatare	-1.566.881	3.246.787
Venituri financiare		
Cheltuieli financiare		
Rezultatul financiar		
Rezultatul curent	-1.566.881	3.246.787
Venituri totale	3.430.596	3.965.559
Cheltuieli totale	4.996.792	718.772
Rezultatul brut	-1.566.881	3.246.787
Impozit pe profit	-	-
Rezultatul net	-1.566.881	3.246.787

Comparativ cu situatia existenta a realizarilor eferente prioadei de raportare precedente, analiza principalilor indicatori de preformanta financiara a societatii la 30.06.2023 se prezinta astfel:

Analiza principalilor indicatori de performanta financiara ai societatii scoate in evidenta o evolutie mai buna in sensul diminuarii cheltuielilor din activitatea de exploatare comparativ cu aceeași perioada a anului precedent, veniturile din activitatea de exploatare cunoscand si ele o ușoară creștere.

In semestrul I 2023 din activitatea de exploatare s-a inregistrat un profit în sumă de 3.246.787 lei, datorat încasării unor despăgubiri rezultate în urma unor acțiuni judiciare.

Rezultatul brut al activitatii societatii la finele primului semestru al anului 2023 comparativ cu aceeași perioada a anului precedent inregistreaza un profit în valoare de 3.246.787 lei, față de pierderea în sumă de 1.566.881 lei realizată în anul anterior.

Situatia vanzarilor nete si a veniturilor brute:

Denumire indicator	La 30.06.2022	La 30.06.2023	Variatie (+/-) lei	Variatie (+/-) %
Vanzari nete	21.302	0	-21.302	-100
Alte venituri brute din activitatea de exploatare- total	3.409.294	3.965.559	+556.265	16,31
Total venituri	3.430.596	3.965.559	+534.963	15,59

Comparativ cu perioada de referinta, societatea a inregistrat o creștere semnificativa a veniturilor cu 534.963 lei, în urma valorificării unor bunuri din patrimoniu și încasării unor despăgubiri stabilite prin acțiuni judiciare.

Elemente de costuri si cheltuieli cu o pondere de cel puțin 20% in vanzarile nete:

Denumire indicator	La 30.06.2022	Pondere in total cheltuieli (%)	La 30.06.2023 Lei	Pondere in total cheltuieli (%)	Variatie (+/-) Lei	Variatie (+/-) %
Cheltuieli materiale	55.096	1,10	100.862	14,03	+45.766	+183,07
Cheltuieli cu personalul	272.791	5,46	281.393	39,14	+8.602	+3,15

In perioada analizata, societatea nu a constituit provizioane pentru riscuri si cheltuieli.

- c) Cash flow: toate schimbarile intervenite in nivelul numerarului in cadrul activitatii de baza, investitiilor si activitatii financiare, in nivelul numerarului la inceputul si la sfarsitul perioadei.

Analiza situatiei trezoreriei societatii la finele primului semestru al anului curent, scoate in evidenta o scadere a disponibilului in casa si conturi banesti de la 891.707 lei la 30.06.2022 la 814.081 lei existent la finele perioadei analizate, ceea ce in termeni procentuali reprezinta o scadere cu 8,70 % datorata plății unor obligații.

2. Analiza activitatii societatii comerciale

2.1 Prezentarea sau analizarea tendintelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afecteaza sau ar putea afecta lichiditatea societatii comerciale, comparativ cu aceasi perioada a anului trecut.

Lichiditatile societatii impreuna cu creantele de incasat in perioada urmatoare pot onora achitarea datoriilor curente scadente.

2.2 Prezentarea si analizarea efectelor asupra situatiei financiare a societatii comerciale, a atuturilor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate precizand scopul si sursele de finantare a acestor cheltuieli, comparativ cu aceasi perioada a anului trecut.

In cursul primului semestru al anului 2023 societatea a alocat resurse financiare in vederea achitarii datoriilor curente, fiind efectuate demersuri pentru plata obligatiilor curente restante la bugetul de stat si la bugetul asigurarilor sociale.

2.3 Prezentarea si analizarea evenimentelor, tranzactiilor, schimbarilor economice care afecteaza semnificativ veniturile din activitatea de baza.

Precizarea masurii in care au fost afectate veniturile pe fiecare element identificat, in comparatie cu perioada corespunzatoare a anului trecut.

In cursul anului 2023 pe fondul conjuncturii economico nationale si internationale, conducerea societatii a facut eforturi in realizarea veniturilor estimate, fiind continuate procedurile de valorificare a bunurilor.

3. Schimbari care afecteaza capitalul si administrarea societatii comerciale

In primul semestru al anului 2023 societatea este administrata de un administrator special in persoana dlui. Aron Vasile si de un administrator judiciar- societatea Mures Insolvency SPRL.

3.1 Descrierea cazurilor in care societatea comerciala a fost in imposibilitatea de a-si respecta obligatiile financiare in timpul perioadei respective

La finalul primului semestru al anului curent societatea inregistreaza datorii restante catre furnizori in valoare totala de 9.530,102 lei, restante fata de bugetul statului si bugetul asigurarilor sociale, in valoare totala de 10.583.034 lei.

3.2 Descrierea oricarei modificari privind drepturile detinatorilor de valori mobiliare emise de societatea comerciala.

In primul semestru al anului 2023 nu au avut loc modificari un structura actionariatului societatii.

Denumire detinator	Numar detineti la 30.06.2022	Numar detineri la 30.06.2023
Persoane fizice	3.931.913	3.931.913
Persoane juridice	449.625	449.625
Numar detinatori	112	112

4. Tranzactii semnificative

In perioada analizata nu au existat tranzactii semnificative de raportat, fiind continuate procedurile de valorificare a bunurilor prevăzute în planul de reorganizare judiciară și demersurile pentru recuperarea unor creanțe.

Raportarile financiar-contabile aferente semestrului I al anului 2023 nu au fost auditate.

ADMINISTRATOR SPECIAL
DR. ING. VASILE ARON

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

 An Semestru Anul **2023**

Suma de control 10.953.845

Entitatea S.C.FORAJ SONDE S.A.

Adresa	Județ	Sector	Localitate			
	Mures		ERNEI			
	Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
		630				0265263266

Număr din registrul comerțului J26/349/1995 Cod unic de inregistrare 4 7 2 7 7 4 6

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier , conform ISO 17442)

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

0910 Activități de servicii anexe extracției petrolului brut și gazelor naturale

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

0910 Activități de servicii anexe extracției petrolului brut și gazelor naturale

 Raportari contabile semestriale
 Entități mijlocii, mari si entități de interes public

 Entități mici

 Microentități

 Entități de interes public

?

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

Raportare contabilă la data de 30.06.2023 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.2195/ 2023 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare decat echivalentul in lei a 1.000.000 euro.

F10 - SITUATIA ACTIVEI, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII**F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE****F30 - DATE INFORMATIVE****Indicatori :**

Capitaluri - total	-10.689.110
Capital subscris	10.953.845
Profit/ pierdere	3.246.787

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

ARON VASILE

Numele si prenumele

SC FINANCIAL CONSULTING SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional

01314

CIF/ CUI membru CECCAR

1 4 7 5 3 5 7 2

Semnătura _____

Semnătura _____

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2023

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr. 2195/ 2023	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2023	30.06.2023
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	14.526.214	11.543.168
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	15.319.960	15.322.301
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	29.846.174	26.865.469
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	1.836.133	1.811.460
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)	1.406.357	1.383.609
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	1.406.357	1.383.609
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	676.892	814.081
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	3.919.382	4.009.150
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10		
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)	15	13	4.796.536	35.957.771
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	-877.154	-31.948.621
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	28.969.020	-5.083.152
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+467+473***+509+5186+519)	18	16	39.399.117	5.034.309
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	571.649	571.649
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	10.953.845	10.953.845
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	10.953.845	10.953.845
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		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	5.596.768	3.499.520
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	9.998.321	9.998.322
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	0	0
SOLD D (ct. 117)	44	42	36.870.044	38.387.584
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43		3.246.787
SOLD D (ct. 121)	46	44	680.636	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	-11.001.746	-10.689.110
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	-11.001.746	-10.689.110

*) 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

ARON VASILE

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

SC FINANCIAL CONSULTING SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

01314

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2023

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.2195/ 2023	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
			01.01.2022- 30.06.2022	01.01.2023- 30.06.2023
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	21.302	0
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	21.302	
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	0	0
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	0	0
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	0	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	3.409.294	3.965.559
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	0	0
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	3.430.596	3.965.559
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	29.942	10.283
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	4.005	4.648
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	21.149	85.931
- 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	0	0
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	0	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	272.791	281.393
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	266.789	275.425
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	6.002	5.968

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	14.475	0
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	14.475	0
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28	0	0
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29	0	0
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30	0	0
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	4.654.430	336.517
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	260.514	277.852
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	35	33	85.219	22.336
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34	0	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	38	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	37	4.308.697	36.329
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	40	39	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	42	41	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	43	42	4.996.792	718.772
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	0	3.246.787
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	1.566.196	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	49	48	0	0
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	50	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	51	50	0	0
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	52	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	53	52	0	0
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	54	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	55	54	0	0
- Venituri (ct.786)	56	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	57	56	0	0
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57	0	0
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58	685	0
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	60	59	685	0

PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):					
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	0	0	
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	685	0	
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	63	62	3.430.596	3.965.559	
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	64	63	4.997.477	718.772	
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):					
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	0	3.246.787	
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	1.566.881	0	
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66	0	0	
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)	0	0	
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)	0	0	
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67	0	0	
23. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68	0	0	
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:					
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	0	3.246.787	
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	1.566.881	0	

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 25 (cf.OMF nr.2195/ 2023)- 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 35 (cf.OMF nr.2195/ 2023)- 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

ARON VASILE

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

SC FINANCIAL CONSULTING SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

01314

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.2195 /2023	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A		B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		3.246.787	
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				
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10				
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12				
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13				
- alte datorii sociale	14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15				
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16				
Impozite, taxe si contributii neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18				
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	30.06.2022		30.06.2023	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariati	20	19	14		14	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	14		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		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	30.06.2022	30.06.2023
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.	30.06.2022	30.06.2023
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.	30.06.2022	30.06.2023
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	43.505	43.505
- 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		42.521
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		42.521
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		42.521
- 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	51.628	40.447
- 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	983.926	1.020.883
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	259.070	101.221
- creanțe în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	39.593	46.605
- creanțe fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	219.477	54.616
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legatură cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70	259.070	
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71		177.553
- 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		
- 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 rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	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	360	-4.738
- în lei (ct. 5311)	99	85	360	-4.738
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	990.232	916.755
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	990.151	508.539
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	81	408.216
- 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	33.695.785	38.981.258
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	15.307.817	9.518.202

- în lei	111	97	15.307.817	9.518.202
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99	3.189.983	3.189.983
- în lei	114	100	3.189.983	3.189.983
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	27.155	27.155
- 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	13.105.606	12.825.856
- 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	24.966	1.231.276
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	213.629	9.374.346
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112		56.039
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	213.629	5.162.605
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		4.155.702
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116	9.458	9.458
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119	1.817.171	1.817.171
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		1.817.171
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122		987.811		
-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				
- subventii nereluatae la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	10.953.845	10.953.845		
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133	10.953.845	10.953.845		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	30.06.2022	30.06.2023		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	30.06.2022	30.06.2023		
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.	30.06.2022	30.06.2023		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	30.06.2022		30.06.2023	
			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	10.953.845	X	10.953.845	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	10.953.845	100,00	10.953.845	100,00
- deținut de alte entități	171	152				

XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
			2022	2023
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	172	152a (312)		
XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		B	2022	2023
- dividendele interimare repartizate ⁸⁾	173	152b (315)		
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		B	30.06.2022	30.06.2023
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	174	153		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	175	154		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	176	155		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	177	156		
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		B	30.06.2022	30.06.2023
Venituri obținute din activități agricole	178	157		
XVII. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		B	30.06.2022	30.06.2023
- inundații	180	157a (322)		
- secetă	181	157b (323)		
- alunecări de teren	182	157c (324)		
		157d (325)		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

ARON VASILE

Numele si prenumele

SC FINANCIAL CONSULTING SRL

Semnatura _____

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura _____

**Formular
VALIDAT**

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

01314

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul de stat către angajator) - reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absențelor 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 șomerii în vârstă de peste 45 de ani, șomerii întreținători unici de familie sau șomerii 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 (FEAGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 2195/ 2023, la rd.161-171 , în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.160.

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

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

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

Nr.cr.	Cont	Suma	
1		Alege cont	-
			+

DECLARATIE

In conformitate cu prevederile art. 30 din Legea contabilitatii nr. 82/1991

S-au intocmit situatiile financiare la 30.06.2023 pentru:

Entitate: S.C FORAJ SONDE S.A

Judetul: MURES

Adresa: Localitatea Ernei nr. 630, 547215 Jud. Mures, Romania

Forma de proprietate: 34- Societate pe actiuni

Activitatea preponderanta: Cod CAEN 0910- Activitati de servicii anexe extractiei petrolului brut si a gazelor naturale

Cod de identificare fiscala: 4727746

Administratorul special Aron Vasile declar urmatoarele:

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicate;
- b) Situatiile financiare ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata;
- c) Persoana juridica se afla in insolventa din data de 18.06.2015 iar din luna decembrie 2016 se afla in reorganizare judiciara.

Semnatura