

**RAPORT SEMESTRIAL**  
**AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL SC GRUP SAPTE S.A.**  
**CONFORM REGULAMENTULUI NR. 5/2018 AL A.S.F.**  
**pentru S1 2020 din data 30.09.2020**

- Denumirea entității: GRUP SAPTE S.A.
- Sediul social: Cluj-Napoca, str.Ceahlau, nr.11, judetul Cluj.
- Număr înregistrare în Registrul Comerțului: J12/1508/1999.
- C.U.I.: 11389389
- Piața pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise de entitate: Sistemului Alternativ de Tranzactionare – piata de obligatiuni administrat de Bursa de Valori Bucuresti; simbol GS21
- Capital social: la 30.06.2020 : 118.450 lei,
- Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comerciala: valoare nominala 100 lei, dobanda 10%/an, plata cupon semestrial

#### **1. INFORMATII GENERALE DESPRE EMITENT**

Compania S.C. GRUP SAPTE S.A. a fost infiintata in ianuarie 1999, avand ca principal obiect de activitate, conform codului de clasificare CAEN, 7311- «Alte activitati ale agentilor de publicitate».

Sediul companiei se afla in Cluj Napoca, compania avand sedii secundare in urmatoarele localitati : Brasov, Constanta, Iasi, Timisoara precum si in municipiul Bucuresti.

In perioada 01.01.2018-18.06.2018 Chiorean Aura Corina a fost asociat unic si administrator al societatii Grup Sapte SRL.

Incepand cu 19.06.2018 societatea GRUP SAPTE SRL are doi asociati Chiorean Aura Corina si Paler-Gosan Georgeta-Daciana.

Incepand cu 16.07.2018 Grup Sapte SRL isi schimba forma juridica in GRUP SAPTE SA, iar structura actionariatului GRUP SAPTE SA este urmatoarea:

<b>NUME</b>	<b>ACTIUNI</b>	<b>PROCENT</b>
<b>AURA-CORINA CHIOREAN</b>	102	99,03%
<b>GEORGETA-DACIANA GROSAN-PALER</b>	1	0,97%
<b>Total</b>	103	100.00%

*Sursa: Grup Sapte SA*

GRUP SAPTE SA este una dintre cele mai mari agentii de activare de brand din Romania, oferind servicii de retail services (servicii de suport acordate brandurilor in retailul modern - lanturile de hypermarkets, supermarkets si Cash&Carry), brand experience (crearea unor experiente de brand care lasa impresii memorabile consumatorilor; creatie si strategii (cercetari de piata, strategii de brand, behavioural planning, copywriting, art direction si design de obiect); omnichannel engagement (serveste nevoia companiilor de a-si alinia practicile de marketing cu stilul de viata si cerintele consumatorilor actuali prin conectarea punctelor de contact din offline -magazine, evenimente, publicitate stradala cu cele online - retele sociale, pagini web, email).

De-a lungul anilor, compania s-a dovedit a fi una dintre cele mai inovatoare din piata de BTL (servicii la interactiunea directa cu consumatorii, axate pe conversie in vanzari), prin extinderea portofoliului de servicii. A fost printre primele agentii BTL care au integrat servicii de creatie si prima care a construit capabilitati de planificare strategica. Pe langa cea mai extinsa acoperire nationala si una dintre cele mai experimentate echipe de creatie specializata in activare de brand din Romania, GRUP SAPTE S.A. mai are cateva avantaje competitive - este singura agentie de BTL cu o abordare centrata pe consumator, condusa de pozitia de behaviour planning si cu dorinta de a se adapta si de a aduce idei si propuneri noi, prin pozitia de Innovation Officer.

## **2. Evenimente cheie in S1 2020**

- **Pandemia generata de virusul SARS-CoV-2**

Contextul economic al anului 2020 este afectat de masurile instituite la nivel mondial ca urmare a declararii pandemiei de coronavirus in luna Martie 2020 de catre Organizatia Mondiala a Sanatatii. Mai multe state din Europa, printre care se numara si Romania au declarat stare de urgenta si alerta, iar masurile luate in scopul prevenirii cresterii rapide a numarului de imbolnaviri au fost in principal legate de interzicerea deplasarii persoanelor si prezenta acestora in spatii publice.

Managementul societatii a luat masuri stricte de protectie pentru prevenirea infectarii personalului, prin asigurarea conditiilor pentru telemunca, in cazul angajatilor a caror activitate permite acest lucru, iar pentru angajatii care au munca de teren au fost asigurate materiale de protectie (masti de protectie, manusi si dezinfectanti) si decontarea testelor pentru depistarea infectarii cu COVID-19 a angajatilor care prin natura activitatii lor au parte de interactiune umana crescuta.

In contextul economic care a fost generat de raspandirea coronavirusului COVID-19, precum si a masurilor instituite ca urmare a declararii starii de urgenta nationala, cifra de afaceri a avut de suferit in primul semestru al anului 2020 in special datorita faptului ca o parte dintre clienti si-au amanat proiectele pentru a doua parte a anului, deoarece activitatea pe care o desfasuram implica intr-un procent semnificativ interactiune umana. Pe de alta parte serviciile

de Merchandising si Consultanta au inregistrat o usoara crestere in 2020, atragand si contracte comerciale noi.

In semetrul I, pentru sustinerea continuitatii activitatii in conditiile nefavorabile generate de restrictiile sanitare, managementul companiei a impus masuri precum: reducerea costurilor salariale si fixe (chirii, materiale consumabile, abonamente si subscriptii lunare), eficientizarea cheltuielilor in contextul actual si renegocierea tarifelor si termenelor de plata cu furnizorii. Totodata, compania a aplicat la o serie de subventii de la statul roman acordate ca ajutor in contextul pandemiei.

- **Piata fortei de munca**

Romania se confrunta cu o lipsa acuta de personal calificat, in special din cauza domeniului de activitate inca slab reprezentat la nivel de resurse umane comparativ cu alte tari din regiune.

Compania se confrunta cu o fluctuatie crescuta de personal avand in vedere ca majoritatea activitatii emitentului se executa cu ajutorul colaboratorilor angajati in aproape toate orasele tarii.

- **Investitii**

In prima jumatate a anului 2020 au fost continuate proiectele de investitii in digitalizarea modelului de business si dezvoltarea de servicii care raspund nevoilor in schimbare ale clientilor companiei. Au mai fost continuate si investitiile in eficientizarea proceselor interne:

- platforma pentru crearea Comunitatii de promotori G7 si formarea lor,
- imbunatatirea sistemelor logistice si crearea unui flux operational care permite identificarea si permanenta trasabilitate a bunurilor,
- dezvoltarea sistemului de gestiune a operatiunilor curente care permite urmarirea in timp real a rezultatelor din cadrul proiectelor

Pentru sustinerea investitiilor mai sus mentionate sunt folosite surse financiare atrase sub forma de imprumuturi (obligatiuni, credit bancar).

Va fi continuat procesul in ceea ce priveste dezvoltarea competentelor echipei astfel incat sa putem corespunde cu cele mai bune solutii din piata, nevoilor tot mai complexe ale clientilor nostri.

### **3. Societati afiliate si procentul de actiuni detinute**

Emitentul nu detine actiuni in alte societati.

#### 4. Situatia economico-financiara a Emitentului

- Elemente bilantiere:

<b>Elemente bilantiere</b>	<b>30.06.2019</b>	<b>30.06.2020</b>
Imobilizari Necorporale	12.048	76.585
Imobilizari Corporale	1.017.235	628.617
Imobilizari Financiare	-	17.573
Total active imobilizate	1.029.283	722.775
Stocuri	772.794	951.704
Creante	15.206.811	11.069.484
Investitii fin. pe termen scurt	-	-
Casa si conturi la banci	48.878	16.651
Total active circulante	16.028.482	12.037.839
Cheltuieli in avans	199.145	197.132
<b>TOTAL ACTIV</b>	<b>17.256.910</b>	<b>12.957.746</b>
Datorii pe termen scurt	13.738.116	9.111.440
Datorii pe termen lung	2.357.102	2.188.409
Provizioane	-	-
Venituri in avans	38.670	142.741
Capital social	118.450	118.450
Prime de capital	-	-
Rezerve din reevaluare	-	-
Rezerve	24.508	24.508
Profitul/pierderea reportata	1.662.530	1.878.192
Profitul/pierderea exercitiului	682.466	505.994
Repartizarea profitului	-	-
Capitaluri proprii	1.123.022	1.515.156
<b>TOTAL PASIV</b>	<b>17.256.910</b>	<b>12.957.746</b>

Cele mai importante active pe care le are emitentului sunt reprezentate de creante cu o pondere de 85% in total active.

Din datoriile pe termen lung 2.000.000 lei reprezinta obligatiunile emise in august 2018.

- **Contul de profit si pierderi**

	<b>30.06.2019</b>	<b>30.06.2020</b>
Cifra de afaceri neta	18.869.736	13.493.789
Venituri din exploatare	18.870.351	14.100.792
Cheltuieli de exploatare total, din care:	19.276.090	14.403.774
Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile	488.862	436.271
Alte cheltuieli materiale	2.351.107	1.751.392
Alte cheltuieli externe (cu energie si apa)	64.902	59.848
Cheltuieli privind marfurile	-	3.852
Cheltuieli cu personalul	11.463.504	7.655.333
Reduceri comerciale	- 136.078	1.290
Ajustari de valoare privind imobilizarile corporale si necorporale	253.417	210.015
Ajustari de valoare privind activele circulante	-	-
Alte cheltuieli de exploatare	4.660.666	4.288.353
Ajustari privind provizioanele	-	-
<b>Rezultat din exploatare</b>	<b>- 405.739</b>	<b>- 302.982</b>
Venituri financiare	2.595	2.018
Cheltuieli financiare	279.322	205.040
<b>Rezultatul financiar</b>	<b>- 276.727</b>	<b>- 203.012</b>
Venituri totale	18.872.946	14.102.820
Cheltuieli totale	19.555.412	14.608.814
Rezultatul brut	- 682.466	- 505.994
Impozit pe profit	-	-
<b>Rezultatul exercitiului</b>	<b>- 682.466</b>	<b>- 505.994</b>

In semestrul I 2020, cifra de afaceri neta scade cu 5,3 milioane lei fata de perioada similara a anului precedent, fiind direct afectata de pandemia de coronavirus.

Datorita subventiilor primite de la stat, pierderea nu a fost atat de mare, comparativ cu pierderea resimtita in aceeasi perioada a anului trecut.

Pierderea financiară in suma de 203.012 lei provine in principal din dobanda achitata in cursul anului pentru finantarea activitatii curente cat si din cheltuiala cu plata cuponului.

Suma costurilor operationale (echivalent OPEX - include toate cheltuielile din exploatare cu exceptia cheltuielilor privind marfurile, reduceri primite, ajustarile privind imobilizarile si activele circulante, salarii colaboratori) generate in Semestrul I 2020 au scazut cu 25% fata de Semestrul I 2019, datorita cheltuielilor cu personalul care au fost impactate de masurile adoptate de emitent pentru diminuarea impactului negativ asupra cifrei de afaceri, generat de pandemia de coronavirus. Pierderea va fi recuperata in a doua parte a anului 2020 ca urmare a masurilor luate, a atragerii unor noi contracte comerciale si reluarea anumitor proiecte amanate de clienti pe perioada starii de urgenta.

## 5. Analiza activitatii Emitentului

### 5.1. Prezentarea si analizarea tendintelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afecteaza sau ar putea afecta lichiditatea emitentului

Lichiditatea curenta și lichiditatea rapida reprezinta doua dintre cele mai importante rate financiare ale unei companii și masoara capacitatea acesteia de a plati datoriile pe termen scurt utilizand activele disponibile pe termen scurt.

	30.06.2019	30.06.2020
<b>Indicatori de lichiditate</b>		
a) Lichiditatea curenta (Active curente / Datorii curente)	1,18	1,34
b) Lichiditatea imediata (Active curente – Stocuri / Datorii curente)	1,12	1,24

Se poate observa o usoara crestere a ratelor de lichiditate in 2020 fata de anul 2019.

Cresterea lichiditatii in urmatoarea perioada este asigurata de cresterea vanzarilor in a doua parte a anului fata de prima parte, crestere care va permite mentinerea gradului de lichiditate la un nivel adecvat.

### 5.2. Evaluarea activitatii Emitentului privind managementul riscului

- **Riscuri legate de natura activitatii**

Emitentul identifica o posibila, dar nu certa, limitare in ceea ce priveste extinderea activitatii sale comerciale in Romania in tendinta clientilor sai de a pretinde exclusivitate de brand in serviciul contractat de la Emitent.

- **Modificarile cadrului legislativ**

Emitentul este guvernata de legislatia din Romania. Cu toate ca legislatia din Romania a fost in mare parte armonizata cu legislatia Uniunii Europene, pot exista modificari si/sau completari viitoare, respectiv pot fi introduse legi si regulamente noi, ce pot afecta activitatea Emitentului. Legislatia din Romania este adesea neclara, susceptibila de interpretari si, drept urmare, intervin implementari diferite si modificari frecvente. Emitentul nu poate previziona extinderea sau impactul oricaror revizui sau modificari viitoare aduse cadrului legislativ existent si nici semnificatia legilor si regulamentelor care pot fi introduse in viitor sau care pot fi aplicabile in cadrul desfasurarii activitatii.

- **Modificarea reglementarilor fiscale aplicabile**

Cadrul legislativ-fiscal din Romania si implementarea sa a suferit in ultimii ani modificari frecvente ceea ce a condus la caracterizarea mediului fiscal romanesc ca fiind unul impredictibil. Avand in vedere climatul economic actual, guvernul Romaniei urmareste sa implementeze masuri de austeritate pentru a corecta dezechilibrul bugetar. In acest sens, guvernul Romaniei a implementat majorari fiscale, a stabilit noi impozite si a diminuat sau suspendat anumite stimulente fiscale pentru investitori. Toate aceste modificari si schimbari viitoare ar putea afecta investitiile si rezultatele Emitentului.

- **Piata fortei de munca**

Romania se confrunta cu o lipsa acuta de personal calificat, in special din cauza domeniului de activitate inca slab reprezentat la nivel de resurse umane comparativ cu alte tari din regiune.

Fluctuatia de personal este un alt risc cu care se confrunta Emitentul, avand in vedere ca majoritatea activitatii se executa cu ajutorul colaboratorilor angajati in aproape toate orasele tari.

- **Riscul de credit**

Prin natura activitatii sale, compania isi asuma riscuri de creditare a majoritatii clientilor sai prin insasi termenele lungi de plata stabilite prin contract.

Gestionarea riscului de credit se face prin evaluarea atenta a bonitatii debitorilor, prin urmarirea respectarii termenelor de plata, respectiv prin solicitarea unor instrumente financiare cum ar fi: CEC-uri sau bilete la ordin avalizate in nume personal.

- **Riscul ratei dobanzii**

Creditele contractate de catre companie sunt credite pe termen scurt contractate pe o perioada de un an si finantare prin factoring. Fluxurile de numerar sunt afectate de variatia ratei dobanzilor, in principal datorita imprumuturilor.

### **5.3. Prezentarea si analiza efectelor asupra situatiei financiare a emitentului a tuturor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate**

Emitentul isi directioneaza efortul investitional in aceasta perioada prioritar spre urmatoarele zone:

- Platforme IT: The Squad, SaleMate PRO, WMS
- Infrastructura IT pentru uz intern

Pentru sustinerea investitiilor mai sus mentionate sunt folosite surse financiare atrase sub forma de imprumuturi (obligatiuni, credit bancar).

#### **5.4. Prezentarea si analiza evenimentelor, tranzactiilor, schimbarilor economice care afecteaza semnificativ veniturile din activitatea de baza.**

Comparativ cu perioada corespunzatoare a anului trecut in perioada de raportare veniturile din activitatea de baza au inregistrat o scadere de aproximativ 25% vs. S1 2019. Acestea au fost afectate de restrictiile impuse de Guvern in perioada starii de urgenta.

Din cauza pandemiei de coronavirus si a starii de urgenta impuse de Guvern, clientii au amanat proiectele in prima parte a anului, in special cele care necesita prezenta promoterilor in magazine, respectiv cele cu interactiune umana directa. Au continuat insa proiectele care au servicii de productie sau/si creatie.

Odata cu intrarea in vigoare a starii de alerta au fost reluate partial si proiectele amanate.

### **6. Schimbari care afecteaza capitalul si administrarea emitentului**

#### **6.1. Descrierea cazurilor în care emitentul a fost în imposibilitatea de a-si respecta obligatiile financiare în timpul perioadei respective**

Nu au existat situatii in care emitentul sa fie in imposibilitate de a își respecta obligatiile financiare.

#### **6.2. Descrierea oricarei modificari privind drepturile detinatorilor de valori mobiliare emise de emitent**

Nu exista modificari privind drepturile detinatorilor de valori mobiliare emise de emitent.

### **7. Raportul integral al auditorului financiar**

Situatiile financiare contabile aferente semestrului 1 din 2020 nu au fost auditate sau revizuite de auditorul financiar.



DECLARATIE

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

---

Cod de identificare fiscala: RO11389389

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 7311 Activitati ale agentilor de publicitate

Forma de proprietate: 34--Societati comerciale pe actiuni

Numar din registrul comertului: J12/1508/1999

Entitate:

Adresa: Cluj-Napoca, str.Ceahlau, nr.11, Cluj

Judetul: CLUJ

---

Subsemnata, Chiorean Aura Corina , isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare semestriale la 30.06.2020 si confirma ca:

S-au intocmit situatiile financiare semestriale la 30.06.2020 pentru :

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare semestriale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- b) Situatiile financiare semestriale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.
- c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura  
Administrator  
Chiorean Aura Corina

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 **2020**

Suma de control 118.450

Entitatea SC GRUP SAPTE SA

Adresa

Județ Cluj Sector Localitate CLUJ-NAPOCA

Strada CEAHLAU Nr. 11 Bloc Scara Ap. Telefon 0264422566

Număr din registrul comerțului J12/1508/1999 Cod unic de inregistrare 1 1 3 8 9 3 8 9

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

7311 Activități ale agențiilor de publicitate

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

7311 Activități ale agențiilor de publicitate

 **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 30.06.2020 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 OMFP nr. 2.206/ 2020 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare de 220.000 lei.**

F10 - SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

**Indicatori :**

Capitaluri - total	1.515.156
Capital subscris	118.450
Profit/ pierdere	-505.994

**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

CHIOREAN AURA CORINA

Numele si prenumele

VULPOI &amp; TOADER MANAGEMENT SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

A004317

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

## SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2020

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.2206 / 2020	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2020	30.06.2020
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	95.567	76.585
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	787.945	628.617
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	19.111	17.573
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	902.623	722.775
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
<b>I. STOCURI</b> (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	569.174	951.704
<b>II.CREANȚE</b>				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	16.666.681	11.069.484
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)	0	
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	16.666.681	11.069.484
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	0	
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	24.660	16.651
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	17.260.515	12.037.839
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)</b>	12	10	199.794	197.132
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	199.794	197.132
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	13	14.153.455	9.111.440
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)</b>	16	14	3.283.840	2.980.790
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)</b>	17	15	4.186.463	3.703.565
<b>G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+473***+509+5186+519)	18	16	2.146.391	2.188.409
<b>H. PROVIZIOANE (ct. 151)</b>	19	17		
<b>I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)</b>	20	18	23.014	142.741
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	0	
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	22	20	0	
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22	23.014	142.741

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	25	23	23.014	142.741
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	26	24		
<b>3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)</b>	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)</b>	31	29	118.450	118.450
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	118.450	118.450
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	37	35		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>	38	36		
<b>IV. REZERVE (ct.106)</b>	39	37	24.508	24.508
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		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>	43	41	1.564.229	1.878.192
<b>SOLD C (ct. 117)</b>	44	42	0	0
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE</b>				
<b>SOLD C (ct. 121)</b>	45	43	332.885	0
<b>SOLD D (ct. 121)</b>	46	44	0	505.994
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)</b>	48	46	2.040.072	1.515.156
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)</b>	51	49	2.040.072	1.515.156

Suma de control F10 : 172279876 / 517692382

\*) 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

CHIOREAN AURA CORINA

Semnătura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT

## INTOCMIT,

Numele și prenumele

VULPOI & TOADER MANAGEMENT SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

A004317

**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 30.06.2020

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMFP nr.2206/ 2020	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
			01.01.2019- 30.06.2019	01.01.2020- 30.06.2020
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	18.869.736	13.493.789
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	19.012.182	13.489.695
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03		4.094
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04	142.446	
<del>Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)</del>		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07		
Sold D	07	08	0	
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12		553.736
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	615	53.267
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	15	16	18.870.351	14.100.792
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	488.862	436.271
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	2.351.107	1.751.392
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	64.902	59.848
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	0	3.852
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21	6.368	1.290
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	11.463.504	7.655.333
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	11.109.956	7.471.858
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	353.548	183.475
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	253.417	210.015
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	253.417	210.015
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27	0	
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28		

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30		
<b>11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)</b>	30	31	4.660.666	4.288.353
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	4.326.477	4.000.799
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*)	32	33	294.169	216.481
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	40.020	71.073
<del>— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)</del>		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40		
- Venituri (ct.7812)	39	41		
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	40	42	19.276.090	14.403.774
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	405.739	302.982
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47		10
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	2.595	2.018
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	49	51		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	50	52	2.595	2.028
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53		
- Cheltuieli (ct.686)	52	54		
- Venituri (ct.786)	53	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56	276.685	200.381
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	2.637	4.659
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	57	59	279.322	205.040
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	276.727	203.012

<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	60	62	18.872.946	14.102.820
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	61	63	19.555.412	14.608.814
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	682.466	505.994
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66		
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68		
<b>23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	682.466	505.994

Suma de control F20 : 266180377 / 517692382

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMFP 2206/ 2020)- 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 32 (cf.OMFP 2206/ 2020)- 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 și prenumele

CHIOREAN AURA CORINA

Semnătura \_\_\_\_\_

## INTOCMIT,

Numele și prenumele

VULPOI & TOADER MANAGEMENT SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

A004317

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMFP nr.2206/ 2020	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A		B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01				
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1		505.994	
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03				
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:		Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3		2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04				
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05				
- peste 30 de zile	06	06				
- peste 90 de zile	07	07				
- peste 1 an	08	08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09				
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10				
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12				
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13				
- alte datorii sociale	14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15				
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16				
Impozite, contributii si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18				
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	30.06.2019		30.06.2020	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariati	20	19	501		378	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	495		423	
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		



<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
<b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36	
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37	442.183
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	37a (302)	
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2019</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	0
- din fonduri publice	42	40	
- din fonduri private	43	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0
- cheltuieli curente	45	43	
- cheltuieli de capital	46	44	
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2019</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Cheltuieli de inovare	47	45	
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2019</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	48	46	
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	49	46a (303)	
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	50	46b (304)	
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	51	47	9.094
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	52	47a (305)	
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	53	47b (306)	

Imobilizări financiare, în sume brute <b>(rd. 49+54)</b>	54	48	178.945	110.680
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute <b>(rd. 50 + 51 + 52 + 53)</b>	55	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- dețineri de cel puțin 10%	59	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute <b>(rd. 55+56)</b>	61	54	178.945	110.680
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55	178.945	110.680
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), <b>din care:</b>	64	57	12.639.162	8.729.907
- 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)	65	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)	66	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59	70.901	70.900
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60		65.377
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), <b>(rd.62 la 66)</b>	69	61	301.612	292.481
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	120.803	73.659
- subvenții de încasat(ct.445)	72	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	73	65		393
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	74	66	180.809	218.429
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), <b>din care:</b>	75	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), <b>din care:</b>	76	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	77	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	78	70		

Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), <b>(rd.72 la 74)</b>	79	71	2.357.138	2.316.864
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	80	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)	81	73	241.771	2.316.864
- 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)	82	74	2.115.367	
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , <b>din care:</b>	83	75		
- de la nerezidenti	84	76		
<b>Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)</b>	85	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	86	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), <b>(rd.79 la 82)</b>	87	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	88	79		
- părți sociale emise de rezidenti	89	80		
- actiuni emise de nerezidenti	90	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	91	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	92	83		
Casa în lei și în valută <b>(rd.85+86 )</b>	93	84		
- în lei (ct. 5311)	94	85		
- în valută (ct. 5314)	95	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută <b>(rd.88+90)</b>	96	87	12.952	6.942
- în lei (ct. 5121), <b>din care:</b>	97	88	12.804	6.355
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	98	89		
- în valută (ct. 5124), <b>din care:</b>	99	90	148	587
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	100	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, <b>(rd.93+94)</b>	101	92	16.666	8.403
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	102	93	16.666	8.403
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	103	94		
Datorii <b>(rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)</b>	104	95	8.282.301	8.471.932
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica</u> de 1 an) (din ct. 519), <b>(rd .97+98)</b>	105	96		
- în lei	106	97		
- în valută	107	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), <b>(rd.100+101)</b>	108	99		
- în lei	109	100		

- în valută	110	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	111	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) <b>(rd. 104+105)</b>	112	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	113	104		
- în valută	114	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), <b>din care:</b>	115	106	265.510	186.120
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	116	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), <b>din care:</b>	117	108	3.214.825	2.744.933
- 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)	118	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)	119	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	120	110	719.543	830.275
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) <b>(rd.112 la 115)</b>	121	111	3.645.038	4.636.534
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	122	112	1.849.201	2.297.550
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	123	113	1.701.302	2.168.526
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	124	114	94.066	170.458
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	125	115	469	
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), <b>din care:</b>	126	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), <b>din care:</b>	127	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	128	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	129	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), <b>din care:</b>	130	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	131	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	132	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) <b>(rd.123 la 127)</b>	133	122	437.385	74.070
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	134	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)	135	124	437.385	74.070

- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	136	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	137	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	138	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	139	128				
- către nerezidenți	140	128a (311)				
<b>Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)</b>	141	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****)	142	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	143	130	118.450	118.450		
- acțiuni cotate 4)	144	131				
- acțiuni necotate 5)	145	132	118.450	118.450		
- părți sociale	146	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	147	134				
Brevete si licente (din ct.205)	148	135	1.922	1.922		
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2019</b>	<b>30.06.2020</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	149	136	972.162	976.723		
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2019</b>	<b>30.06.2020</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	150	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	151	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	152	139				
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2019</b>	<b>30.06.2020</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	153	140				
<b>XII. Capital social vărsat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2019</b>		<b>30.06.2020</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
			<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	154	141	118.450	X	118.450	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	155	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	156	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	157	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	158	145				
- cu capital integral de stat	159	146				
- cu capital majoritar de stat	160	147				
- cu capital minoritar de stat	161	148				

- deținut de regii autonome	162	149				
- deținut de societăți cu capital privat	163	150				
- deținut de persoane fizice	164	151	118.450	100,00	118.450	100,00
- deținut de alte entități	165	152				

<b>XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>30.06.2019</b>	<b>30.06.2020</b>
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	166	152a (312)	0	
<b>XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>30.06.2019</b>	<b>30.06.2020</b>
- dividendele interimare repartizate <sup>8)</sup>	167	152b (315)		
<b>XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>30.06.2019</b>	<b>30.06.2020</b>
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	168	153		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	169	154		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	170	155		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	171	156		
<b>XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>30.06.2019</b>	<b>30.06.2020</b>
Venituri obținute din activități agricole	172	157		

**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

CHIOREAN AURA CORINA

Semnatura \_\_\_\_\_

Numele si prenumele

VULPOI &amp; TOADER MANAGEMENT SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

A004317

**Formular  
VALIDAT**

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

\*\*) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului 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, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

\*\*\*) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare conform Regulamentului 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, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', la rd.142-152 (cf.OMFP 2.206/ 2020), în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrise procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.141 (cf.OMFP 2.206/ 2020).

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.