

**RAPORT SEMESTRIAL
AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL SC GRUP SAPTE S.A.
CONFORM REGULAMENTULUI NR. 5/2018 AL A.S.F.
pentru S1 2019 din data 30.09.2019**

- Denumirea entității: GRUP SAPTE S.A.
- Sediul social: Cluj-Napoca, str.Ceahlău, nr.11, județul 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 Tranzacționare – piața de obligațiuni administrat de Bursa de Valori București; simbol GS21
- Capital social: la 30.06.2019 : 118.450 lei,
- Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială: valoare nominală 100 RON, dobânda 10%/an, plată cupon semestrial

1. INFORMATII GENERALE DESPRE EMITENT

Compania S.C. GRUP SAPTE S.A. a fost înființată în ianuarie 1999, având ca principal obiect de activitate, conform codului de clasificare CAEN, 7311- «Alte activități ale agenților de publicitate».

Sediul companiei se află în Cluj Napoca, compania având sedii secundare în următoarele localități : Oradea, Brașov, Constanța, Iași, Timișoara precum și în municipiul București.

În perioada 01.01.2018-18.06.2018 Chiorean Aura Corina a fost asociat unic și administrator al societății Grup Sapte SRL.

Începând cu 19.06.2018 societatea GRUP SAPTE SRL are doi asociați Chiorean Aura Corina și Păler-Gosan Georgeta-Daciana.

Începând cu 16.07.2018 Grup Sapte SRL își schimbă forma juridică în GRUP SAPTE SA, iar structura acționariatului GRUP SAPTE SA este următoarea:

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

Sursa: Grup Sapte SA

GRUP SAPTE SA este una dintre cele mai mari agenții de activare de brand din România, oferind servicii de retail services (servicii de suport acordate brandurilor în retailul modern -lanțurile de hypermarkets, supermarkets și Cash&Carry), brand experience (crearea unor experiențe de brand care lasă impresii memorabile consumatorilor; creație și strategie (cercetări de piață, strategii de brand, behavioural planning, copywriting, art direction și design de obiect); omnichannel engagement (servește nevoia companiilor de a-și 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 2019

- **Modificarea reglementarilor legislative-fiscale aplicabile**

In ultimele zile ale anului 2018, prin intermediul Ordonantei de Urgenta a Guvernului nr. 114/2018, au fost reduse drastic domeniile in care pot fi folositi zilierii pentru activitatile ce necesita numai munca necalificata si pe durate scurte. Aceasta ordonanta a afectat in mod direct Societatea, acesta ramanad doar cu varianta angajarii in baza contractului individual de munca. Toate aceste modificari legislative au condus la costuri mult mai mari cu taxele salariale, costuri care au impactat pricingul. Din cauza aceasta, clientii si-au inghetat proiectele in prima parte a anului deoarece bugetele nu le-au permis o astfel de crestere de costuri.

La patru luni după ce a redus drastic domeniile de activitate în care pot fi folosiți zilierii, Guvernul cedează și revine asupra deciziei la presiunea mediului de afaceri. Practic, incepand cu 1 mai 2019 zilierii pot fi folositi in mai multe domenii, inclusiv in cel al publicitatii, insa nu cu acelasi nivel de taxe salariale de aproximativ 10% cum a fost pana la sfarsitul anului 2018, ci cu taxe salariale de aproximativ 35%.

Toate aceste modificari si schimbari au afectat rezultatele Societatii in primul semestru al anului 2019.

- **Piata fortei de munca**

Romania se confrunta cu o lipsă 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. Societatea 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 2019 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 promoteri 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

Urmeaza ca pana la finalul anului 2019 aceste proiecte sa fie implementate integral.

Au fost achizitionate prin leasing financiar patru autovehicule.

Va fi continuat procesul inceput acum 3 ani 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.

3. Situatia economico-financiara a Societatii

- Elemente bilantiere:

Elemente bilantiere	30.06.2018	30.06.2019
Imobilizari Necorporale	28.467	12.048
Imobilizari Corporale	900.528	1.017.235
Imobilizari Financiare	70.430	-
Total active imobilizate	999.425	1.029.283
Stocuri	551.968	772.794
Creante	14.658.993	15.206.811
Investitii fin. pe termen scurt	-	-
Casa si conturi la banci	39.817	48.878
Total active circulante	15.250.778	16.028.482
Cheltuieli in avans	209.539	199.145
TOTAL ACTIV	16.459.742	17.256.910
Datorii pe termen scurt	14.483.352	13.738.116
Datorii pe termen lung	-	2.357.102
Provizioane	-	-
Venituri in avans	224.483	38.670
Capital social	118.450	118.450
Prime de capital	-	-
Rezerve din reevaluare	-	-
Rezerve	24.278	24.508
Profitul/pierderea reportata	1.521.892	1.662.530
Profitul/pierderea exercitiului	87.287	682.466
Repartizarea profitului	-	-
Capitaluri proprii	1.751.907	1.123.022
TOTAL PASIV	16.459.742	17.256.910

Cele mai importante active pe care le are societatea sunt reprezentate de creante cu o pondere de 88% in total active.

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

- **Contul de profit si pierderi**

	30.06.2018	30.06.2019
Cifra de afaceri neta	20.403.955	18.869.736
Venituri din exploatare	20.624.087	18.870.351
Cheltuieli de exploatare total, din care:	20.348.300	19.276.090
Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile	1.695.567	488.862
Alte cheltuieli materiale	311.445	2.351.107
Alte cheltuieli externe (cu energie si apa)	46.908	64.902
Cheltuieli privind marfurile	1.229	-
Cheltuieli cu personalul	10.276.529	11.463.504
Reduceri comerciale	1.290	- 136.078
Ajustari de valoare privind imobiliarile corporale si necorporale	239.317	253.417
Ajustari de valoare privind activele circulante	-	-
Alte cheltuieli de exploatare	7.778.595	4.660.666
Ajustari privind provizioanele	-	-
Rezultat din exploatare	275.787	- 405.739
Venituri financiare	1.436	2.595
Cheltuieli financiare	151.493	279.322
Rezultatul financiar	- 150.057	- 276.727
Venituri totale	20.625.523	18.872.946
Cheltuieli totale	20.499.793	19.555.412
Rezultatul brut	125.730	- 682.466
Impozit pe profit	38.443	-
Rezultatul exercitiului	87.287	- 682.466

In semestrul I 2019, cifra de afaceri neta scade cu 1.5 milioane RON fata de perioada similara a anului precedent, fiind direct afectata de modificarile legislative aduse Legii zilierului in decembrie 2018 si aprilie 2019.

Un impact negativ direct au avut aceste modificari si asupra marjei brute si asupra rezultatului exercitiului, astfel Societatea incheie primul semestru al anului 2019 cu o pierdere in valoare de 682.466 lei.

Pierderea financiară in suma de 276.322 lei provine in principal din dobânda achitată în 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 imobiliarile si activele circulante, salarii colaboratori) generate in Semestrul I 2019 a atins o crestere de 4% fata de S1 2018, din cauza cheltuielilor cu personalul care au fost impactate atat de cresterea complexitatii proiectelor cu necesitatea alocarii unor echipe mai mari, pentru o acoperire mare

la nivel national cat si de presiunea pe cresterea salariilor pe piata muncii, cresteri netransferate in tarife. Aceasta crestere urmeaza sa fie redusa in a doua parte a anului 2019 ca urmare a masurilor luate in vederea optimizarii fluxurilor operationale.

4. Analiza activitatii Societatii

4.1. Prezentarea si analiza tendintelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afecteaza sau ar putea afecta lichiditatea emitentului

Lichiditatea curentă și lichiditatea rapidă reprezintă două dintre cele mai importante rate financiare ale unei companii și masoară capacitatea acesteia de a plăti datoriile pe termen scurt utilizând activele disponibile pe termen scurt.

	30.06.2018	30.06.2019
Indicatori de lichiditate		
a) Lichiditatea curenta (Active curente / Datorii curente)	1,07	1,18
b) Lichiditatea imediata (Active curente - Stocuri / Datorii curente)	1,03	1,12

Se poate observa o usoara crestere a ratelor de lichiditate in 2019 fata de anul 2018. 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.

4.2. Evaluarea activității Societatii privind managementul riscului

- **Riscuri legate de natura activitatii**

Societatea 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 Societate.

- **Modificarile cadrului legislativ**

Societatea 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 Societatii. Legislatia din Romania este adesea neclara, susceptibila de interpretari si, drept urmare, intervin implementari diferite si modificari frecvente. Societatea 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 Societatii.

- **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 Societatii.

- **Piata fortei de munca**

Romania se confrunta cu o lipsă 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 Societatea, avand in vedere ca majoritatea activitatii Emitentului se executa cu ajutorul colaboratorilor angajati in aproape toate orasele tarii.

- **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 solicitatarea 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 ale Societatii sunt afectate de variatia ratei dobanzilor, in principal datorita imprumuturilor.

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

Conform bugetului aprobat pentru anul 2019, Societatea 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).

4.4. 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 8% vs. S1 2018. Acestea au fost afectate de modificarile aduse Legii zilierului prin intermediul Ordonantei de Urgenta a Guvernului in decembrie 2018 si aprilie 2019.

Toate aceste modificari legislative au condus la costuri mult mai mari cu taxele salariale, costuri care au impactat pricingul. Din cauza aceasta, clientii si-au inghetat proiectele in prima parte a anului deoarece bugetele nu le-au permis o astfel de crestere de costuri.

La patru luni după ce a redus drastic domeniile de activitate în care pot fi folosiți zilierii, Guvernul cedează și revine asupra deciziei la presiunea mediului de afaceri. Practic, incepand cu 1 mai 2019 zilierii pot fi folositi in mai multe domenii, inclusiv in cel al publicitatii, inasa nu cu acelasi nivel de taxe salariale de aproximativ 10% cum a fost pana in la sfarsitul anului 2018, ci cu taxe salariale de aproximativ 35%.

5. Schimbari care afecteaza capitalul si administrarea emitentului

5.1. Descrierea cazurilor în care emitentul a fost în imposibilitatea de a-si respecta obligațiile financiare în timpul perioadei respective

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

5.2 Descrierea oricarei modificari privind drepturile detinatorilor de valori mobiliare emise de emitent

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

6. Raportul integral al auditorului financiar

Situatiile financiare contabile aferente semestrului 1 din 2019 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 30.06.2019 si confirma ca:

S-au intocmit situatiile financiare semestriale la 30.06.2019 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 2019

Versiuni **Atenție!**

Suma de control 118.450

Entitatea SC GRUP SAPTE S.A.

Adresa

Județ Cluj Sector Localitate Cluj-Napoca

Strada Nr. Bloc Scara Ap. Telefon

Ceahlau 11 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 30.06.2019 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. 2.493/ 2019 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare de 220.000 lei.

F10 - SITUATIA ACTIVELOR, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

Instrucțiuni

Corelații

1.Import fisier XML - F10 la 31/12/2018

2.Import fisier XML - F20 la 30/06/2018

Import 'balanta.txt'

Import fisier XML creat cu alte aplicații

VALIDARE

DEBLOCARE

ANULARE

LISTARE

ADMINISTRATOR,

Atenție!

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Chiorean Corina Aura

Numele si prenumele

SC T&F Consulting SRL Fratila Elisabeta

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

1108

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2019

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.2493 / 2019	Nr. rd.	Sold la:		
			01.01.2019	30.06.2019	
(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)	01	01	18.454	12.048	
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935)	02	02	1.041.385	1.017.235	
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	79.814	0	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	1.139.653	1.029.283	
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)	05	05	374.167	772.793	
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+5187)	06	06a (301)	17.122.281	15.206.811	
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)			
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	17.122.281	15.206.811	
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07			
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	81.376	48.878	
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	17.577.824	16.028.482	
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	186.656	199.145	
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	186.656	199.145	
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+473***+509+5186+519)	15	13	14.072.646	13.738.116	
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	3.691.121	2.450.841	
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	4.830.774	3.480.124	
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIODA 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+473***+509+5186+519)	18	16	2.935.500	2.357.102	
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17			
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	713	38.670	
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19			
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	22	20			
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	713	38.670	
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (ct. 472*)	25	23	713	38.670	

Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (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 (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		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	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		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36		
IV. REZERVE (ct.106)	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		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	43	41	1.518.801	1.662.530
SOLD C (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	233.745	0
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	682.466
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	230	
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	1.895.274	1.123.022
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	1.895.274	1.123.022

Suma de control F10 : 195311823 / 601711893

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

Chiorean Corina Aura

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

SC T&F Consulting SRL Fratila Elisabeta

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

1108

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2019

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare		
		01.01.2018- 30.06.2018	01.01.2019- 30.06.2019	
A	B	1	2	
<i>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</i>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	20.403.955	18.869.736
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	20.402.308	19.012.182
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	1.647	
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04		142.446
— 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)	05	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07	219.410	
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		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	722	615
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	20.624.087	18.870.351
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	1.695.567	488.862
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	311.445	2.351.107
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	46.908	64.902
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	1.229	
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21	1.290	6.368
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	10.276.529	11.463.504
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	9.962.449	11.109.956
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	314.080	353.548
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	239.317	253.417
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	25	26	239.317	253.417
a.2) Venituri (ct.7813)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28		

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	28	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814)	29	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	7.778.595	4.660.666
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	7.494.665	4.326.477
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	219.193	294.169
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	64.737	40.020
— 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)	37	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40		
- Venituri (ct.7812)	39	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	20.348.300	19.276.090
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	275.787	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	405.739
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		
- 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	1.436	2.595
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	1.436	2.595
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	150.566	276.685
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	927	2.637
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	151.493	279.322
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	150.057	276.727

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	20.625.523	18.872.946
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	20.499.793	19.555.412
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	125.730	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	682.466
19. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66	38.443	
20. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
21. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68		
22. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	87.287	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	682.466

Suma de control F20 : 315631651 / 601711893

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMFP 2493/2019)- 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 2493/2019)- 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

Chiorean Corina Aura

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

SC T&F Consulting SRL Fratila Elisabeta

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

1108

DATE INFORMATIVE la data de 30.06.2019

F30 - pag. 1

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMFP nr.2493/ 2019	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1		682.466
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, contributi 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.	30.06.2018		30.06.2019
A		B	1		2
Numar mediu de salariati	20	19	478		501
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	533		495
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, permise în concesiune, din care:			22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	

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	
Creanțe restante , 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	
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37	403.758
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	37a (302)	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	30.06.2018
A		B	1
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	
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	30.06.2018
A		B	1
Cheltuieli de inovare	47	45	
VIII. Alte informații		Nr. rd.	30.06.2018
A		B	1
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 (rd. 49+54)	54	48	70.430	178.945
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	55	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- detineri de cel puțin 10%	59	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54	70.430	178.945
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55	70.430	178.945
- 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), din care:	64	57	12.107.940	12.639.162
- 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	70.900	70.901
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	69	61	247.631	301.612
- 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	109.818	120.803
- subvenții de încasat(ct.445)	72	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	73	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	74	66	137.813	180.809
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	75	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	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), (rd.72 la 74)	79	71	2.645.135	2.357.138
- 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	563.709	241.771
- 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	2.081.426	2.115.367
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83	75		
- de la nerezidenti	84	76		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	85	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	86	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	87	79		
- părți sociale emise de rezidenti	88	80		
- actiuni emise de nerezidenti	89	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	90	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	91	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	92	84	22.054	
- în lei (ct. 5311)	93	85	22.054	
- în valută (ct. 5314)	94	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	95	87	14.367	12.952
- în lei (ct. 5121), din care:	96	88	6.953	12.804
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	97	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	98	90	7.414	148
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	99	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	100	92	1.586	16.666
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	101	93	1.586	16.666
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	102	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	103	95	9.857.429	8.282.301
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica sau egală cu 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	104	96		
- în lei	105	97		
- în valută	106	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)	107	99		
- în lei	108	100		
- în valută	109	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	110	102		

Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	111	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	112	104		
- în valută	113	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	114	106	78.181	265.510
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	115	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	116	108	2.794.201	3.214.825
- 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)	117	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)	118	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	119	110	977.388	719.543
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	120	111	5.631.982	3.645.038
- datorii în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	121	112	2.387.619	1.849.201
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	122	113	3.150.610	1.701.302
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	123	114	93.753	94.066
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	124	115		469
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	125	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	126	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	127	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	128	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	129	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	130	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	131	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	132	122	375.677	437.385
-decontări privind interesele de participare , decontări cu acționarii /asociații privind capitalul, decontări din operații în participatie (ct.453+456+457+4581)	133	123		
-alte datorii în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	134	124	375.677	437.385
- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	135	125		
- varsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	136	126		

- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	137	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	138	128				
- către nerezidenți	139	128a (311)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****)	140	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	141	130	118.450	118.450		
- acțiuni cotate 4)	142	131				
- acțiuni necotate 5)	143	132	118.450	118.450		
- părți sociale	144	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	145	134				
Brevete si licente (din ct.205)	146	135	1.922	1.922		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	30.06.2018	30.06.2019		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	147	136	3.842.635	972.162		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	30.06.2018	30.06.2019		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	148	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	149	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	150	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	30.06.2018	30.06.2019		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	151	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	30.06.2018		30.06.2019	
A		B	Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	152	141	118.450	X	118.450	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	153	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	154	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	155	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	156	145				
- cu capital integral de stat	157	146				
- cu capital majoritar de stat	158	147				
- cu capital minoritar de stat	159	148				
- deținut de regii autonome	160	149				
- deținut de societăți cu capital privat	161	150				
- deținut de persoane fizice	162	151	118.450	100,00	118.450	100,00
- deținut de alte entități	163	152				

XIII. Dividende distribuite acționarilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	30.06.2018	30.06.2019
Dividende distribuite acționarilor în perioada de raportare din profitul reportat	164	152a (312)	660.000	0
XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2019	
- dividendele interimare repartizate ⁸⁾	165	152b (313)		
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2018	2019
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	166	153		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	167	154		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	168	155		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	169	156		
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2018	2019
Venituri obținute din activități agricole	170	157		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Chiorean Corina Aura

Numele si prenumele

SC T&F Consulting SRL Fratila Elisabeta

Semnatura _____

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

1108

**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 reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile 'cu scadența inițială mai mare de un an' și 'datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)'.
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor 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.153-163 (cf.OMFP 2493/2019), în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrise procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.152 (cf.OMFP 2493/2019).

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.