

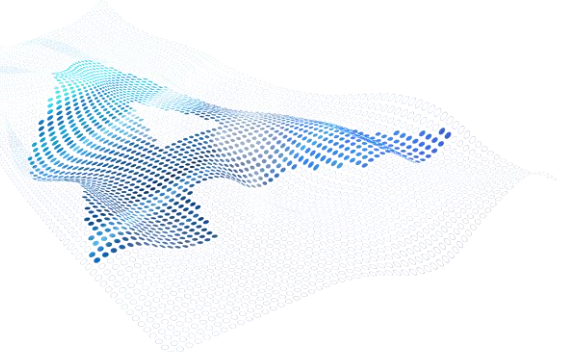
# RAPORT FINANCIAR PENTRU SEMESTRUL I - ANUL 2024

Emitent: [Arctic Stream S.A.](#)  
Piata de tranzactionare: SMT-AeRo  
COD LEI: 787200IT0H3BZ7P2VD49  
Simbol: [AST](#)

Email: [investors@arcticstream.ro](mailto:investors@arcticstream.ro)  
Website: [www.arcticstream.ro](http://www.arcticstream.ro)

## CUPRINS

MESAJ DE LA CEO	2
ASPECTE CHEIE	4
INFORMATII EMITENT	4
<i>Informatii Generale – Raport Financiar</i>	5
<i>Informatii Generale – Emitent</i>	5
<i>Prezentare Arctic Stream</i>	6
<i>Schimbare sediu social</i>	8
<i>Semnarea unui memorandum de intelegere cu DATA CORE SYSTEMS SRL</i>	8
<i>Sedinta AGOA – AGEA 2024</i>	8
<i>Inspectie Consiliul Concurentei</i>	9
<i>Semnare contract semnificativ</i>	9
I.    SITUATIA ECONOMICA – FINANCIARA	10
<i>Analiza pozitiei financiare</i>	10
<i>Analiza performantei financiare</i>	12
<i>Contul de profit si pierdere</i>	13
<i>Analiza Cash Flow – gradul de lichiditate financiara</i>	14
II.   ANALIZA ACTIVITATII EMITENTULUI	14
<i>Indicatori economico – financiari</i>	14
<i>Analiza tendintelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea emitentului fata de anul trecut</i>	15
III.  SCHIMBARI CARE AFECTEAZA CAPITALUL	15
IV.   TRANZACTII SEMNIFICATIVE	16
<i>Declaratie emitent</i>	17



## MESAJ DE LA CEO

*Stimati investitori,*

In ultimele rapoarte financiare prezentate ne-am intarit viziunea noastra optimista asupra pietei de integrare IT din Romania pentru perioada urmatoare. Desi pentru T1 rezultatele noastre nu au fost deosebite, noi am considerat ca sunt aliniate cu viziunea pentru anul in curs si ca sunt in specificul sezonier al industriei noastre.

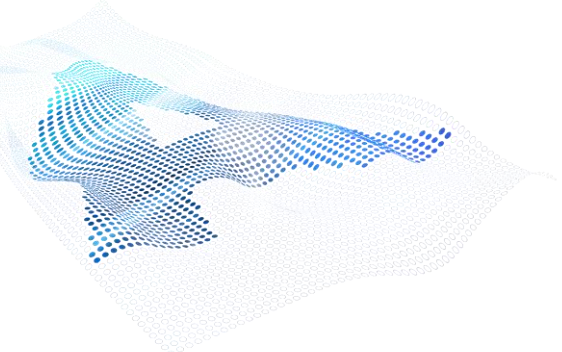
Acum, venim sa sustinem aceste lucruri prin rezultatele inregistrate pentru primul semestru al acestui as. Am incheiat prima jumatate a anului cu o cifra de afaceri de peste 74M RON inregistrand astfel o crestere de aproximativ 19% fata de aceiasi perioada a anului trecut.

Profitul operational a inregistrat insa o scadere de aproape 12% de la 6.8M RON la 6M RON in principal din cauza cheltuielilor cu personalul. Aceste investitii in echipa vin pe de o parte sa creeze functii noi, acolo unde acestea nu existau si pe de alta parte sa sustina dezvoltari viitoare ale echipelor tehnice si operationale. Desi acest indicator este in usoara scadere fata de S1 2023, procentual este aliniat cu viziunea noastra pentru prima jumatate a acestui an si a recuperat decalajul care se previziona prin raportul de la T1 2024 (1.8M RON la T1 2024).

Profitul net a inregistrat o crestere de 2% de la 5.8M RON pana la aproape 6M RON ajutat de rezultatul financiar pozitiv si astfel este perfect aliniat cu viziunea noastra procentuala din bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2024.

Consideram ca rezultatele noastre financiare sunt solide si suntem convinsi ca luand in considerare oportunitatile pe care le gestionam in acest moment si le avem in desfasurare ne vor ajuta sa respectam predictiile facute in BVC. Consideram ca uneori cotationa unui emitent nu este o oglindire perfecta a situatiilor financiare insa noi suntem convinsi ca pe termen lung cei care ne au fost alaturi si au crezut in activitatea noastra vor fi rasplatiti de catre piata.

In ceea ce priveste parteneriatul nostru strategic cu Data Core Systems anuntat prin raportul curent 7 din 2.04.2024 ce anunta semnarea unui memorandum de intelegere pentru transferul a 23% din capitalul social al societatii dorim sa informam investitorii ca este in analiza Consiliului Concurentei. De asemenea diligentele financiare au fost finalizate, iar diligentele legale sunt aproape de finalizare asteptand astfel analiza finala a Consiliului pentru a putea trece in urmatoarea etapa a intelegerii. Estimam ca toate diligentele se vor finaliza la sfarsit de T3 – inceput de T4.

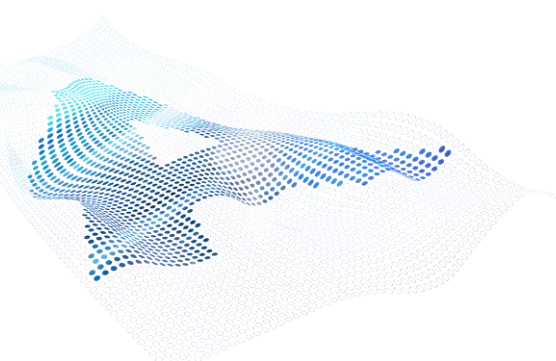


Obiectivele strategice vor ramane neschimbate si vor privi zona de tehnologie : Cybersecurity si Cloud, inovatie (Fonduri EU/Comisie Europeana, PNRR,etc) si cea training iar pe masura ce aceste initiative vor avansa vom informa piata si investitorii in consecinta.

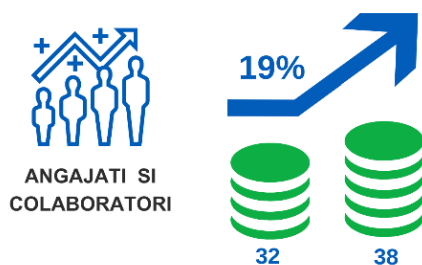
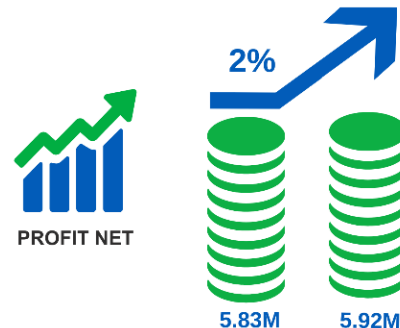
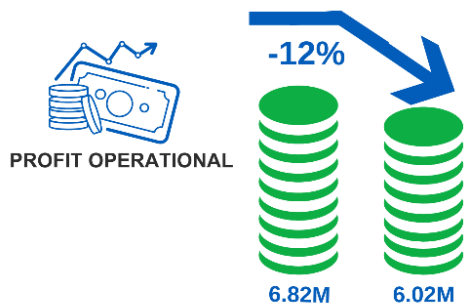
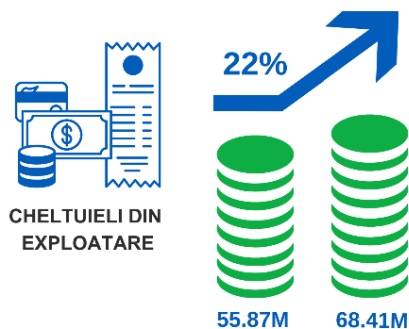
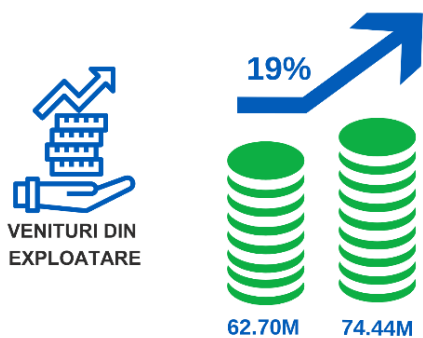
Va multumesc pentru increderea acordata si va asteptam sa ne intalnim si live la Ziua Investitorului Arctic Stream, din data de 3 Octombrie 2024!

**Dragos DIACONU**

**CEO Arctic Stream**



## ASPECTE CHEIE



# INFORMATII EMITENT

## *Informatii Generale – Raport Financiar*

<b>Tipul raportului</b>	<i>Raport rezultate financiare – Semestrul 1 2024</i>
<b>Perioada raportata</b>	<i>01.01.2024 – 31.06.2024</i>
<b>Data publicarii raportului</b>	<i>30.08.2024</i>
<b>Raport trimestrial</b>	<i>Regulamentul ASF 5/2018</i>

## *Informatii Generale – Emitent*

<b>Denumire</b>	<b>ARCTIC STREAM S.A.</b>
<b>Sediul Social</b>	<i>Emanoil Porumbaru nr.93-95, Sector 1, Bucuresti, Romania</i>
<b>Reprezentant Legal</b>	<i>Dragos – Octavian DIACONU, in calitate de Administrator Unic</i>
<b>Email</b>	<i>investors@arcticstream.ro</i>
<b>Telefon</b>	<i>+40 371 493 579</i>
<b>Fax</b>	<i>+40 372 873 272</i>
<b>Cod Fiscal</b>	<i>RO 38114908</i>
<b>Numar Inregistrare la Reg. Comertului</b>	<i>J40/14595/2017</i>
<b>Website</b>	<i>www.arcticstream.ro</i>
<b>Cod LEI</b>	<i>787200IT0H3BZ7P2VD49</i>
<b>Simbol Tranzactionare</b>	<b>AST</b>



## Prezentare Arctic Stream

**Arctic Stream**, devenita societate pe actiuni la data de 14.05.2021, este un integrator de infrastructura si securitate IT pe piata din Romania, cu focus pe tehnologiile recente oferite de producatorul Cisco Systems, cu prezenta semnificativa in piata locala, si in linie cu cele mai noi tendinte de pe piata globala (Software-Defined Infrastructure, DevOps).

Rolul unui integrator, in general, este de a pune in opera tehnologiile unuia sau mai multor producatori pentru un client (utilizator) final, folosindu-se de experienta proprie si adaugand propriile servicii. Pentru utilizatorul final este neeconomic sa mentina experti proprii, iar pentru producator este, de asemenea, ineficient, in special datorita unicitatii fiecarui proiect si posibilei interactiuni cu alti producatori, dar si din cauza dificultatii de acoperire geografica. Integratorii certificati sunt denumiti parteneri, iar diferentele intre acestia sunt date de specializarile tehnice detinute si de anvergura lor.

Societatea are doua directii de business:

**(1)** revanzarea consultativa de solutii IT

**(2)** servicii profesionale, separat sau impreuna cu revanzarea de solutii

In acest moment, revanzarea de solutii cuprinde tehnologii de la producatori recunoscuti cum ar fi:

- Cisco Systems
- Dell
- Palo Alto
- Vmware
- Veeam
- Recorded Future
- Nutanix
- Hitachi
- TrendMicro

Societatea cauta continuu parteneriate de tehnologie care pot adauga valoare solutiilor existente in portofoliu.

Spre deosebire de ceilalti integratori, **Arctic Stream** nu isi propune sa revanda solutii similare de la producatori diferiti doar in functie de oportunitate, ci sa propuna cea mai buna solutie, atunci cand exista, de la producatorii cu care are parteneriate si expertiza suficienta (sau posibilitatea de a o asimila incremental) focusandu-se astfel pe zona tehnica pe care o intelege si stapaneste pe deplin.

Tehnologiile acopera urmatoarele arii:

- Infrastructura de retea de date
- Infrastructura de computing pentru centre de date
- Infrastructura virtualizata in cloud si on prem
- Managementul si automatizarea (orchestrarea) infrastructurii
- Securitate IT
- Colaborare si munca la distanta

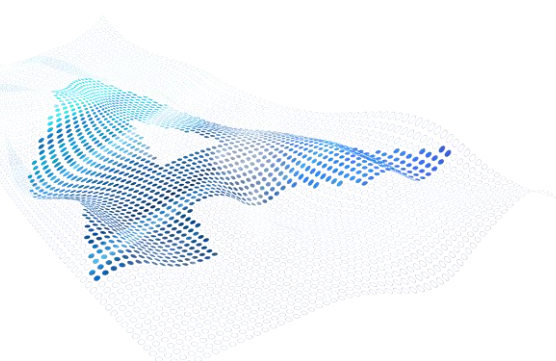


Cientii cei mai bine cunoscuti in prezent sunt jucatori semnificativi din retail, energie, utilitati precum si din sectorul public, insa Societatea a reusit in ultimul an extinderea portofoliului de clienti in domeniul *software development*, *financiar* si *manufacturing*.

Portofoliul de servicii profesionale include:

- Evaluarea infrastructurii IT si posturii de securitate existente
- Consultanta
- Proiectarea, reproiectarea, integrarea, dezvoltarea infrastructurii de date si securitate IT, in linie cu obiectivele de business
- Managementul de proiect
- Configurare, implementare si migrare de solutii complexe
- Mentenanta si suport operational post-implementare

La finalul anului 2023 echipa **Arctic Stream** era formata din 32 de angajati si colaboratori, la data raportarii compania si-a marit acest numar de persoane din echipa pana la 38.





## EVENIMENTE MAJORE IN PERIOADA DE RAPORTARE

### *Schimbare sediu social*

**Arctic Stream** a anuntat mutarea sediului companiei in data de 18.03.2024, într-un spațiu închiriat, la adresa mun. București, str. Emanoil Porumbaru nr. 93-95, et. 1, Sector 1. Noul sediu, asemenea celui anterior, va servi și ca sediu social, asigurând condiții superioare pentru desfășurarea activității echipei, ca răspuns la creșterea consistentă a acesteia în ultima perioadă.

Decizia schimbării sediului a fost luată de administratorul unic al emitentului în temeiul art. 114 alin. (1) rap. la art. 113 lit. b) din Legea societăților nr. 31/1990 rep., cu modificările și completările ulterioare, și în conformitate cu dispozițiile art. 14.2 lit. a) din Actul constitutiv al Societății.

Noul sediu al **Arctic Stream** este localizat în Park Avenue Business Center (<https://maps.app.goo.gl/Ggvxb2if2UQRQqKo7>), o clădire de birouri modernă care oferă condiții optime pentru desfășurarea activității. Spațiul nou, cu o suprafață totală de aproximativ 600 metri pătrați, este configurat pentru a corespunde specificului activității noastre și oferă posibilitatea unei extinderi suplimentare a echipei, dacă va fi necesar în viitor.

### *Semnarea unui memorandum de intelegere cu DATA CORE SYSTEMS SRL*

**AST** a informat investitorii, în data de 02.04.2024, despre semnarea unui memorandum de intelegere privind transferul către AST a unui pachet de 23% din partile sociale ale companiei DATA CORE SYSTEMS S.R.L.

Pretul tinta al tranzacției este 9,89M RON platibili atât prin cash cât și prin acțiuni AST, rezultate în urma unei operațiuni ulterioare de majorare de capital social, împreună cu plăți bonus pentru îndeplinirea unor indicatori de performanță financiară stabiliți în memorandum.

Memorandumul de intelegere reprezintă o intenție a părților de realizare a unei tranzacții, aceasta fiind supusă unor condiții rezolutorii, precum cel de due diligence juridic și financiar. Termenul de finalizare al tranzacției este estimat pentru T4 2024, după desfășurarea tuturor activităților specificate în documentul semnat între părți.

DATA CORE SYSTEMS S.R.L. ([www.datacoresystems.ro](http://www.datacoresystems.ro)), este o companie de securitate cibernetică, înființată în anul 2012, care derulează servicii de audit și consultanță, integrare soluții de securitate, pentesting, servicii MSSP și SOC (Security Operation Center) pentru clienți locali din industria financiar-bancară și nu numai, precum și clienți internaționali.

### *Sedința AGOA – AGEA 2024*

În data de 23.04.2024 a avut loc, la sediul **Arctic Stream**, Adunarea Generală Ordinară și Extraordinară a Acționarilor AST, conform Convocatorului publicat în Monitorul Oficial al României, Partea a IV-a, din data de 22.04.2024. Cu un cvorum de 81,71% s-au hotărât aprobarea situațiilor financiare ale anului 2023 împreună cu descarcarea de gestiune a administratorului unic, aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2024, repartizarea profitului precum și ratificarea împuternicirii Administratorului Unic, de a negocia și încheia atât un memorandum de înțelegere (MoU), cât și un contract de vânzare-cumpărare al unei participații reprezentând 23% din capitalul social al DATA CORE SYSTEMS SRL împreună cu alte aspecte administrative prin modificarea

actului constitutiv. Toate hotararile AGOA si AGEA sunt publicate pe site-ul companiei, la sectiunea Investitori.

In ceea ce priveste repartizarea profitului aferent anului 2023, in suma de 9.155.473 RON, s-a aprobat distribuirea de dividende in valoare de 5.029.560 RON prin fixarea unei valori brute de 1,2RON per actiune. Suma de 4,1M RON din profit a ramas la dispozitia companiei ca profit nerepartizat, iar rezerva legala nu a fost necesara a fi constituita. In data de 10.06.2024 s-a realizat efectiv plata dividendelor conform celor aprobate.

### *Inspectie Consiliul Concurentei*

Arctic Stream a informat investitorii prin raportul curent nr.15/05.06.2024 despre inspectia din partea Consiliului Concurentei ce vizeaza mai multe companii din sectorul IT din Romania.

Vizita a fost efectuata de catre Consiliul Concurentei, la sediul companiei din Bucuresti, in perioada 04 – 07 Iunie 2024 cu scopul verificarii activitatii Arctic Stream, alaturi de mai multe companii din industrie, pe piata comercializarii echipamentelor si tehnologia informatiei si comunicatii din Romania.

Reprezentantii Arctic Stream coopereaza pe deplin cu autoritatea de concurenta pe parcursul inspectiei, punand la dispozitie toate documentele si informatiile solicitate.

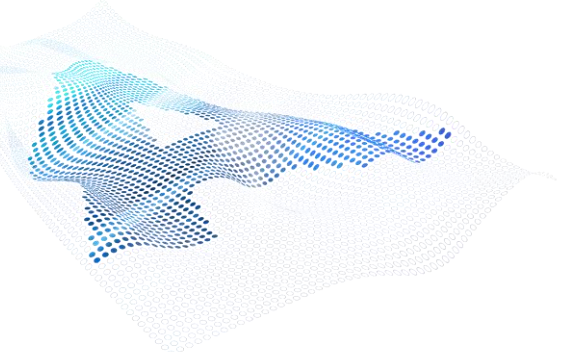
Societatea a respectat si va continua sa respecte toate reglementarile legale ce ii sunt aplicabile, inclusiv in domeniul concurentei.

Totodata, conducerea companiei asigura ca va continua sa comunice in mod transparent, asa cum a procedat intotdeauna in raportarea situatiilor societatii.

Pana la data redactarii prezentului raport, informatiile noi pe care le avem sunt legate de o cerere de informare primita de la Consiliul Concurentei care solicita: descrierea activitatii companiei noastre, organigrama, relatiile comerciale cu celelalte companii implicate in investigatie precum si implicarea noastra in procedurile de achizitii publice si sectoriale.

### *Semnare contract semnificativ*

Prin raportul curent nr. 16/13.06.2024 Arctic Stream a anuntat investitorii despre incheierea unui contract semnificativ, in data de 13.06.2024, a carui valoare depaseste 10% din cifra de afaceri neta a ultimelor situatii financiare incheiate (2023), respectiv in suma aproximativa de 16 milioane RON. Obiectul contractului este reprezentat de Furnizarea de echipamente de comunicatii si securizarea infrastructurii cu o durata de 120 de zile, beneficiarul fiind confidential in conformitate cu clauzele contractuale.



## I. SITUATIA ECONOMICA – FINANCIARA

### Analiza poziției financiare

INDICATORI DE BILANT	S1 2023	S1 2024	Δ % (S1-24 vs S1-23)
<b>Active imobilizate (din care):</b>	<b>1,377,852</b>	<b>3,168,601</b>	<b>130%</b>
Imobilizari necorporale	-	-	-
Imobilizari corporale	1,377,852	3,168,601	130%
<b>Active circulante (din care)</b>	<b>42,352,046</b>	<b>60,982,823</b>	<b>44%</b>
Stocuri	2,290,985	162,133	-93%
Creante (de incasat)	24,165,217	23,332,632	-3%
Casa si conturi la banci (lichiditatile)	15,895,844	37,488,058	136%
<b>Cheltuieli in avans</b>	<b>3,735,905</b>	<b>752,551</b>	<b>-80%</b>
<b>TOTAL ACTIVE</b>	<b>47,465,803</b>	<b>64,903,976</b>	<b>37%</b>
Datorii pe termen scurt	25,750,617	40,128,246	56%
Datorii pe termen lung	2,199,202	2,084,592	-5%
Provizion	17,269	278,577	1513%
<b>Venituri in avans</b>	<b>3,149,022</b>	<b>1,011,973</b>	<b>-68%</b>
<b>TOTAL DATORII</b>	<b>31,116,110</b>	<b>43,503,389</b>	<b>40%</b>
<b>Capitaluri proprii (din care):</b>	<b>16,349,692</b>	<b>21,400,587</b>	<b>31%</b>
Capital subscris varsat	419,130	423,425	1%
Rezerve	83,826	83,826	0%
Profit reportat	9,877,809	14,025,140	42%
<i>Implementare Program SOP</i>	<i>- 675,500</i>	-	-
Pierderi legate de instrumentele SOP	- 116,792	-361,903	210%
Beneficii de acordat Program SOP	300,000	155,430	-48%
Nr. actiuni proprii (rascuparate)	45,007	-	-
Prime de emisiune (program SOP)	-	1.146.791	100%
Profit la sfarsitul perioadei de raportare	5,830,727	5,927,877	2%
<b>TOTAL CAPITALURI PROPRII SI DATORII</b>	<b>47,465,803</b>	<b>64,903,976</b>	<b>37%</b>
<b>Numar de salariatii</b>	<b>24</b>	<b>36</b>	<b>50%</b>

## Active immobilizate

Activele immobilizate la 30.06.2024 au înregistrat o valoare de 3.1 milioane RON, marcând o creștere semnificativă de aproximativ 130% în comparație cu aceeași perioadă a anului anterior, când valoarea acestora era de 1.3 milioane RON. Aceste active immobilizate reprezintă acum 4.7% din totalul activelor, reflectând o evoluție pozitivă în dezvoltarea portofoliului de active ale companiei.

## Active circulante

Activele circulante, în prima jumătate a anului 2024, au atins un nivel de 60.9 milioane RON, reprezentând aproximativ 94% din totalul activelor. Acestea au înregistrat o creștere de 44% în principal datorita creșterii componentei de lichiditate.

Acestea au cunoscut o evoluție pozitivă semnificativă, crescând de la 15.8 milioane RON la 37.5 milioane RON (creștere 136%). Creșterea importantă a fost determinată în principal de îmbunătățirea ratei de încasare și finalizarea cu succes a unor proiecte semnificative. Această lichiditate consolidată îmbunătățește capacitatea noastră de a gestiona eficient fluxul de numerar și de a aborda oportunități noi ce pot apărea în viitor.

Celelalte elemente din activele circulante au înregistrat scăderi, cu stocurile ajungând de la 2.2M RON la 0.16M RON (scădere 93%) iar cheltuielile în avans de la 3.7M RON în S1 2023 la 0.75M pentru primul semestru al acestui an (scădere 80%). Deși procentele sunt semnificative, în valoare netă cele două elemente nu au o pondă semnificativă în activele circulante. Creanțele au înregistrat o scădere de 3% de la 24.1 milioane RON (S1 2023) la 23.3 milioane RON (S1 2024), pe fondul încasărilor mai rapide, fapt ce se reflectă în lichiditate.

## Datorii

În ceea ce privește datoriile totale, în perioada de raportare, acestea au înregistrat o creștere importantă, reflectând creșterea volumului de afaceri, cu o evoluție pozitivă de 40%. Astfel, acestea au crescut de la 31.1 milioane RON în S1 2023 la 43.5 milioane RON în S1 2024. Componenta principală a datoriilor o reprezintă datoriile pe termen scurt, care susțin activitatea curentă, în timp ce datoriile pe termen lung sunt reprezentate de leasinguri financiare. Astfel, datoriile pe termen lung nu au un impact semnificativ asupra activității afacerii. Datoriile pe termen scurt au crescut cu 56%, de la aproximativ 25.7 milioane RON în S1 2023 la 40.1 milioane RON în S1 2024. Acestea trebuie analizate împreună cu creanțele companiei, poziția de stocuri și lichiditate, ceea ce ne plasează într-o situație financiară foarte solidă în acest moment.

Poziția de provizion, deși cu o creștere procentuală mare, ca urmare a înregistrării unor riscuri aferente activității de business în creștere, în suma netă, raportată la cifra de afaceri, nu reprezintă un risc pentru modul de desfășurare al activității. La S1 2024, înregistrăm astfel un provizion în suma de 0.2M RON.

Veniturile în avans au înregistrat, de asemenea, o scădere semnificativă, de 68%, trecând de la 3.1M RON la 1M RON (S1 2023 vs S1 2024). Aceste scăderi sunt în principal datorate proiectelor complexe care au avut o desfășurare cu o etapizare progresivă din punct de vedere financiar, iar cheltuielile și veniturile au fost recunoscute pe măsură ce acestea au fost realizate. La data raportării acestea au fost finalizate cu succes, aceste aspecte reflectându-se în situația financiară a societății.

## Capitaluri proprii

Capitalurile proprii au avut o evolutie pozitiva si inregistreaza o crestere de 31% fata de S1 2023 pana la 21.4M RON. Capitalizarea profitului aferent anilor financiari precedenti (mai putin dividendele aferente acestor ultimi 3 ani) a permis pastrarea resurselor financiare in companie pentru dezvoltarea organica si executia strategiei de business precum si recompensarea actionarilor in viitor.

Totodata, in perioada de raportare am continuat implementarea etapelor programului SOP ("Stock Option Plan"). Astfel, pentru primul an din cei 3 aprobat de SOP, am prezentat in raportarea aferenta Semestrului 1 din 2023 ca din rezultatul reportat aferent anului 2022 am scazut suma aferenta acestui program, pentru primul an de desfasurare, in cuantum de 675.500 RON (aceasta valoare este corespunzatoare anului 2022), actiunile acordate beneficiarilor SOP pentru primul an fiind cele rascumparate prin programul aferent aprobat prin AGA.

Pentru desfasurarea anului 2 din cadrul programului SOP s-au folosit cele 17.849 actiuni din trezoreria societatii (in conformitate cu decizia nr. 2 din Hotararea AGEA nr. 1 din 23 Aprilie 2024) impreuna cu emisiunea a 42.952 actiuni ordinare, nominative si dematerializate in conformitatea cu Hotararea Administratorului Unic nr. 1 din 30.06.2024 ce a avut la baza decizia nr. 3 din Hotararea AGEA nr. 1 din 23 Aprilie 2024.

Mentionam ca inregistrarea majorarii capitalului social nu a fost inca realizata si evidentiata din cauza nefunctionalitatilor Registrului Comertului, ce a condus la intarzieri semnificative asupra tuturor dosarelor aflate in lucru. Dupa inregistrarea in RECOM vom dispune de pasii legali si vom face toate diligentele necesare pentru a obtine aprobarile si din partea ASF.

Astfel, la S1 2024 au fost inregistrate pierderi asociate instrumentelor SOP prin reevaluarea actiunilor oferite in anul 1 de program in valoare de 0.36M RON, iar inregistrarea emisiunii noilor actiuni a fost inregistrata in situatiile financiare in conformitate cu decizia Administratorului Unic nr.1 din 30.06.2024 in valoare neta de 1.1M RON reprezentand prime de emisiune pentru cele 42.952 actiuni emise ce se vor inregistra corespunzator.

In ceea ce priveste rezultatul net la sfarsitul perioadei de raportare inregistram o usoara crestere de 2% de la 5.8M RON la 5.9M RON. Astfel la nivel de total capitaluri proprii si datorii inregistram o crestere de 37% de la 47.4M RON la 64.9M RON.

## Analiza performantei financiare

INDICATORUL PERFORMANTEI FINANCIARE	S1 2023	S1 2024	Δ % (S1-24 vs S1-23)
<b>Venituri din exploatare</b>	62,704,013	74,446,703	<b>19%</b>
<b>Cheltuieli din exploatare</b>	55,878,978	68,419,885	<b>22%</b>
<b>Profit operational</b>	6,825,035	6,026,818	<b>-12%</b>
<b>Rezultat financiar</b>	51,634	1,045,433	<b>1925%</b>
<b>Cheltuieli impozit pe profit</b>	1,045,942	1,144,373	<b>9%</b>
<b>Profit net (perioada raportata)</b>	5,830,726	5,927,878	<b>2%</b>

Veniturile din exploatare aferente primului semestru al anului 2024 au avut o crestere semnificativa de 19% de la 62.7M RON in 2023 la 74.4M RON. Acest fapt se datoreaza in parte cresterii volumului de business si a incheierii cu succes a unor proiecte semnificative.

Subliniem inca o data ca echipa AST a atins un nivel de maturitate operationala remarcabil, demonstrand capacitatea de a livra proiecte complexe intr-un ritm sustinut. In plus, echipa tehnica si-a consolidat semnificativ competentele, devenind pe deplin capabila sa implementeze proiecte de inalta complexitate. De asemenea, inceputul anului a fost marcat de aparitia pe piata a numeroase proiecte de transformare digitala, in special investitiile semnificative in IT din sectorul public, ceea ce a creat multiple oportunitati de crestere pentru companie.

Cheltuielile din exploatare au crescut, fiind corelate cu veniturile in perioada de raportare. In timp ce veniturile din exploatare au inregistrat o crestere de 19%, cheltuielile au crescut intr-un ritm usor mai rapid, cu 22%, de la 55,8M la 68,4M RON. Aceasta evolutie a dus la o scadere a profitului operational cu 12% fata de primul semestru al anului 2023, ajungand la aproximativ 6,0M RON. Asa cum am subliniat deja scaderea profitului operational vine in principal din cauza cheltuielilor cu personalul. Aceste investitii in echipa vin pe de o parte sa creeze functii noi, acolo unde acestea nu existau si pe de alta parte sa sustina dezvoltari viitoare ale echipelor tehnice si operationale

Rezultatul financiar a inregistrat o crestere spectaculoasa de 1925%, pana la suma de 1.04M RON, datorita reevaluarii detinerilor companiei in valuta, dar si a plasamentelor in depozite bancare sau alte instrumente financiare realizate de companie ca protectie impotriva inflatiei.

Profitul net a inregistrat o stagnare si a atins nivelul Semestrii 1 al anului 2023, avansand usor, cu 2% de la 5.83M RON in S1 2023 la 5.92M RON in S1 2024.

### Contul de profit si pierdere

INDICATOR	S1 2023	S1 2024	Δ % (S1-24 vs S1-23)
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE (DIN CARE):</b>	<b>62,704,013</b>	<b>74,446,703</b>	<b>19%</b>
Cifra de afaceri	62,686,778	74,281,581	18%
Alte venituri din exploatare	17,235	165,121	858%
<b>CHELTUIELI DIN EXPLOATARE (DIN CARE):</b>	<b>55,878,978</b>	<b>68,419,885</b>	<b>22%</b>
Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile	61,472	76,013	24%
Cheltuieli privind mărfurile	36,005,277	30,521,264	-15%
Alte cheltuieli materiale	35,013	172,648	393%
Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)	-	6,553	100%
Cheltuieli cu personalul	2,350,586	3,812,479	62%
<i>din care cheltuieli cu programul SOP</i>	579,000	771,030	33%
Cheltuieli cu amortizarea și ajustările de valoare	258,841	634,059	145%
Alte cheltuieli de exploatare	17,271,100	33,329,039	93%

Ajustări privind provizioanele	- 104,191	0	-
Reduceri comerciale primite	880	132,171	14919%
<b>PROFITUL DIN EXPLOATARE</b>	<b>6,825,035</b>	<b>6,026,818</b>	<b>-12%</b>
Venituri financiare	2,415,308	1,528,487	-37%
Cheltuieli financiare	2,363,674	483,054	-80%
<b>PROFIT FINANCIAR</b>	<b>51,634.00</b>	<b>1,045,433</b>	<b>1925%</b>
Venituri Totale	65,119,320	75,975,189	17%
Cheltuieli totale	58,242,652	68,902,938	18%
<b>PROFIT BRUT</b>	<b>6,876,668</b>	<b>7,072,251</b>	<b>3%</b>
Impozitul pe profit	1,045,942	1,144,373	9%
<b>PROFIT NET</b>	<b>5,830,726</b>	<b>5,927,878</b>	<b>2%</b>

### Analiza Cash Flow – gradul de lichiditate financiara

Conform reglementărilor contabile aplicabile, emitentul poate prezenta situatia gradului de lichiditate doar la nivelul întregului an fiscal.

Numerarul la S1 2023 a fost de 15,895,844 RON iar la data de 30.06.2024 lichiditatile companiei erau de 37,488,058 RON. Această creștere importanta a fost determinată în principal de îmbunătățirea ratei de încasare și finalizarea cu succes a unor proiecte majore.

## II. ANALIZA ACTIVITATII EMITENTULUI

### Indicatori economico – financiari

<u>LICHIDITATI CURENTE = ACTIVE CURENTE/DATORII CURENTE</u>	S1 2023	S1 2024
Active curente	42,352,046.00	60.982.824
Datorii curente	25,750,617.00	40.128.247
Lichiditati curente	<b>1.64</b>	<b>1.52</b>

<u>LICHIDITATE IMEDIATA = (ACTIVE CURENTE – STOCURI)/DATORII CURENTE</u>	S1 2023	S1 2024
Active curente - Stocuri	40,061,061.00	60.820.690
Datorii curente	25,750,617.00	40.128.247
Lichiditate imediata	<b>1.56</b>	<b>1.52</b>

<b>GRADUL DE INDATORARE = CAPITAL IMPRUMUTAT/CAPITAL PROPRIU * 100</b>	<b>S1 2023</b>	<b>S1 2024</b>
<b>Capital imprumutat</b>	2,199,202.00	2.084.592
<b>Capital propriu</b>	16,349,692.00	21.400.588
<b>Grad de indatorare</b>	<b>13.45</b>	<b>9.74</b>

<b>DURATA MEDIE DE INCASARE A CLIENTILOR = CREANTE/VENITURI DIN EXPLOATARE* 180</b>	<b>S1 2023</b>	<b>S1 2024</b>
<b>Creante</b>	24,165,217.00	23.332.632
<b>Venituri din exploatare</b>	62,704,013.00	74.446.703
<b>Durata Medie de incasare a clientilor</b>	<b>69.37</b>	<b>56.41</b>

### *Analiza tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea emitentului fata de anul trecut*

Luand in considerare indicatorul gradului de lichiditate in perioadele raportate si neexistand fluctuatii majore in acest sens consideram ca nu exista elemente majore de incertitudine cu privire la aspecte ce pot afecta lichiditatea companiei. Dimpotriva, am reusit in aceasta perioada sa ne consolidam aceasta pozitie, avand resursele necesare nu doar pentru a putea opera liniile de business dar a fi si pregatiti pentru oportunitati de investitii.

In acest moment avem perspectiva finalizarii tranzactiei pentru pachetul de 23% din partile sociale ale companiei DATA CORE SYSTEMS S.R.L., pe care o estimam pentru sfarsit de T3 – inceput de T4 2024, dupa desfasurarea tuturor activitatilor specifice conform MoU. In acel moment ar exista un usor impact asupra lichiditatilor companiei, dar nesemnificativ raportat la nivelul de business avand in vedere ca pretul tinta al tranzactiei de 9,89M RON este platibil in transe si functie de rezultatele obtinute. De asemena trebuie avut in vedere ca tranzactia este doar in parte cash restul fiind platibil in actiuni AST.

Totodata tinand seama de faptul ca nu suntem dependenti de creditari pe termen lung, avem capacitatea de a efectua activitatile operationale si de a le valorifica cu impact imediat fara a avea incertitudini financiare.

## **III.SCHIMBARI CARE AFECTEAZA CAPITALUL**

In S1 2024 societatea nu s-a aflat in situatia in care sa nu isi poata respecta obligatiile financiare si/sau contractuale si nici nu estimeaza o astfel de situatie in perioada imediat urmatoare.

La data de 30.06.2024, Arctic Stream (AST) avea o structura sintetica consolidata a detinatorilor de instrumente financiare care detin cel putin 10%, dupa cum urmeaza:



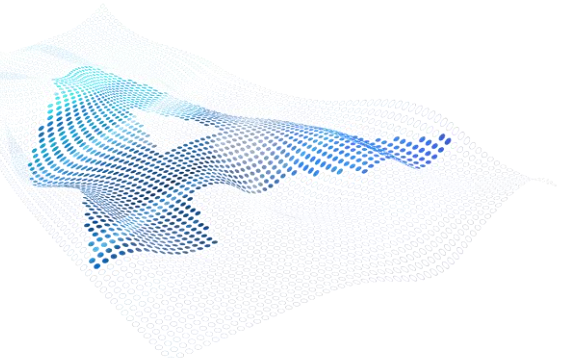


<u>Nume Actionar</u>	Numar instrumente	Procent (%)
<b>DIACONU Dragoș Octavian</b>	2,832,945	67.59 %
<b>ACȚIONARI PERSOANE JURIDICE</b>	102.527	2.45%
<b>ACȚIONARI PERSOANE FIZICE</b>	1.255.828	29.96%

#### **IV. TRANZACTII SEMNIFICATIVE**

Emitentul Arctic Stream S.A. (simbol: AST) nu a derulat tranzactii cu parti afiliate in perioada de raportare – nu exista parti afiliate.

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



## DECLARATIE

Prin prezenta, subsemnatul **Dragos Octavin DIACONU**, în calitate de Administrator Unic al societății **ARCTIC STREAM S.A.** și în numele acestuia declar că, după cunoștințele mele, situațiile financiare semestriale ale societății **ARCTIC STREAM S.A.**, întocmite la 30.06.2024 în conformitate cu standardele contabile aplicate reflectă o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare, a veniturilor și cheltuielilor societății, iar raportul financiar publicat la data de 30.08.2024 conform calendarului financiar asumat prezintă în mod corect și complet informațiile despre emitent în aspectele sale esențiale.

**Data: 30.08.2024**

**Dragos – Octavian DIACONU**  
**Administrator Unic – ARCTIC STREAM S.A.**



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 **2024**

Suma de control 578.855

Entitatea ARCTIC STREAM S.A.

Adresa

Județ Bucuresti Sector Sector 1 Localitate Bucuresti

Strada EMANOIL PORUMBARU Nr. 93-95 Bloc Scara Ap. Telefon 0773873654

Număr din registrul comerțului J40/14595/2017 Cod unic de inregistrare 3 8 1 1 4 9 0 8

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

34--Societati pe actiuni

7 8 7 2 0 0 I T 0 H 3 B Z 7 P 2 V D 4 9

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

6202 Activități de consultanță în tehnologia informației

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

6202 Activități de consultanță în tehnologia informației

 **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 30.06.2024 întocmită de entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art.3 din OMF nr.3100/ 2024 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare decat echivalentul in lei a 1.000.000 euro.**

**F10 - SITUATIA ACTIVEI, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII**

**F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

**F30 - DATE INFORMATIVE**

**Indicatori :**

Capitaluri - total	21.400.589
Capital subscris	423.425
Profit/ pierdere	5.927.878

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

Numele si prenumele

DIACONU DRAGOS

Numele si prenumele

ELENA ROSU

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional

CIF/ CUI membru CECCAR

Semnătura \_\_\_\_\_

Semnătura \_\_\_\_\_

DIACONU DRAGOS  
OCTAVIAN

Digitally signed by DIACONU DRAGOS-OCTAVIAN  
Date: 2024.08.19 10:47:05  
+03'00'

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

## SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2024

- lei -

Denumirea elementului  (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr. 3100/ 2024	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2024	30.06.2024
A		B	1	2
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	2.845.236	3.168.601
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296* )	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	2.845.236	3.168.601
<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	934.841	162.133
<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)	21.640.539	23.332.632
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	21.640.539	23.332.632
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	26.458.596	37.488.058
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	49.033.976	60.982.823
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)</b>	12	10	225.621	752.552
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	225.621	599.351
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		153.201
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	15	13	29.022.015	40.128.246
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)</b>	16	14	19.209.178	20.441.955
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)</b>	17	15	22.054.414	23.763.757
<b>G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+467+473***+509+5186+519)	18	16	2.031.825	2.084.591
<b>H. PROVIZIOANE (ct. 151)</b>	19	17	311.962	278.577
<b>I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)</b>	20	18	1.029.209	1.011.973
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	35.276	18.040
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20	34.471	18.040
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21	805	
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22	993.933	993.933

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23	993.933	993.933
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)</b>	31	29	1.280.970	578.855
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	419.130	423.425
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	861.840	155.430
<b>II. PRIME DE CAPITAL</b> (ct. 104)	37	35		1.146.792
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE</b> (ct. 105)	38	36		
<b>IV. REZERVE</b> (ct.106)	39	37	83.826	83.826
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38	474.005	
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40	214.251	361.903
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>				
<b>SOLD C</b> (ct. 117)	43	41	9.877.809	14.025.141
<b>SOLD D</b> (ct. 117)	44	42	0	0
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE</b>				
<b>SOLD C</b> (ct. 121)	45	43	9.155.473	5.927.878
<b>SOLD D</b> (ct. 121)	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL</b> (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	19.709.822	21.400.589
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	19.709.822	21.400.589

\*) 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

DIACONU DRAGOS

Semnătura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT

## INTOCMIT,

Numele și prenumele

ELENA ROSU

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 30.06.2024

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.3100/ 2024	Nr. rd.	Perioada de raportare	
			01.01.2023- 30.06.2023	01.01.2024- 30.06.2024
A		B	1	2
<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	62.686.778	74.281.582
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	62.686.778	74.281.582
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	9.911.312	10.253.550
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	52.775.466	64.028.032
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	17.235	165.121
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	16	16	62.704.013	74.446.703
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	61.472	76.013
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	35.013	172.648
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19		6.553
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	36.005.277	30.521.264
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	-880	132.171
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	2.350.586	3.812.479
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	2.305.995	3.745.552
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	44.591	66.927

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	258.841	634.059
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)		667.444
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26	258.841	
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27		33.385
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	17.271.100	33.329.040
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	17.124.611	33.183.718
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	36	33	13.763	
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	39	33c (309)		
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)		7.355
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	132.726	137.967
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	51	39	-104.191	
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40		
- Venituri (ct.7812)	53	41	104.191	
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL</b> (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	55.878.978	68.419.885
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	6.825.035	6.026.818
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	264.993	592.300
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50	2.150.314	936.187
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	63	51		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	64	52	2.415.307	1.528.487
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53		
- Cheltuieli (ct.686)	66	54		
- Venituri (ct.786)	67	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56	67.000	80.893
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	2.296.674	402.161
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	71	59	2.363.674	483.054
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	51.633	1.045.433
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	0	0
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	74	62	65.119.320	75.975.190
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	75	63	58.242.652	68.902.939
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	6.876.668	7.072.251
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	1.045.942	1.144.373
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	79	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	80	66b (305)		
23. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	81	67		
24. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	82	67a (317)		
25. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	83	68		
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 67a - 68 - 66a + 66b)	84	69	5.830.726	5.927.878
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 67a + 68 - 64 + 66a - 66b)	85	70	0	0

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 25 (cf.OMF nr.3100/ 2024)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 46 (cf.OMF nr.3100/ 2024)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.



## ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

DIACONU DRAGOS

Semnătura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT

## INTOCMIT,

Numele si prenumele

ELENA ROSU

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.3100 /2024	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A		B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		5.927.878	
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02				
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03				
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:		Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3		2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04				
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05				
- peste 30 de zile	06	06				
- peste 90 de zile	07	07				
- peste 1 an	08	08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09				
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10				
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12				
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13				
- alte datorii sociale	14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15				
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16				
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18				
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	30.06.2023		30.06.2024	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariati	20	19	22		36	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	24		32	
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 <sup>1)</sup>	26	25		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
<b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	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	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2023</b>	<b>30.06.2024</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2023</b>	<b>30.06.2024</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2023</b>	<b>30.06.2024</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), <b>din care:</b>	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
<b>Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)</b>	58	48	229.121	272.064
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute <b>(rd. 50 + 51 + 52 + 53)</b>	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, <b>din care:</b>	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
<b>Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)</b>	65	54	229.121	272.064
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	229.121	272.064
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
<b>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></b>	68	57	23.885.665	23.036.010
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
<b>Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)</b>	71	59		6.847
<b>Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)</b>	72	60	719	3.886
<b>Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)</b>	73	61	39.134	41.844
- creanțe în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		
- creanțe fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	39.134	41.844
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legatură cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
<b>Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), <b>din care:</b></b>	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), <b>din care:</b>	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	3.872.906	867.147
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	3.867.799	866.677
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74	5.107	470
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86 )	98	84	17.302	11.146
- în lei (ct. 5311)	99	85	17.302	11.146
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	15.878.542	37.304.272
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	3.215.114	14.255.094
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	12.663.428	23.049.178
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		172.641
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		172.641
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	29.415.488	41.122.180
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	1.063.338	532.000
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	23.832.276	37.824.718
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110		
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	1.421.781	1.770.275
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	122.916	118.246
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	1.298.865	1.652.029
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), <b>din care:</b>	139	122	3.098.093	995.187		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123				
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	3.098.093	995.187		
- subventii nereluatae la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), <b>din care:</b>	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	419.130	423.425		
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	5.453	5.453		
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2023</b>	<b>30.06.2024</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	258.448			
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2023</b>	<b>30.06.2024</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2023</b>	<b>30.06.2024</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
<b>XII. Capital social vărsat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2023</b>		<b>30.06.2024</b>	
			<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	160	141	419.130	X	419.130	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151	419.130	100,00	419.130	100,00
- deținut de alte entități	171	152				

XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
			2023	2024
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	172	152a (312)	4.146.228	5.008.141
XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		B	2023	2024
- dividendele interimare repartizate <sup>8)</sup>	173	152b (315)		
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		B	30.06.2023	30.06.2024
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	174	153		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	175	154		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	176	155		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	177	156		
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		B	30.06.2023	30.06.2024
Venituri obținute din activități agricole	178	157		
XVII. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		B	30.06.2023	30.06.2024
- inundații	180	157a (322)		
- secetă	181	157b (323)		
- alunecări de teren	182	157c (324)		
		157d (325)		



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

Numele si prenumele

DIACONU DRAGOS

Semnatura \_\_\_\_\_

Numele si prenumele

ELENA ROSU

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular  
VALIDAT**

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

\*\*) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 577/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare.

\*\*\*) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI și VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificațiilor tehnice și a modalităților în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European și al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere și de abrogare a 10 acte juridice în domeniul statisticilor de întreprindere, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 271 din 18 august 2020. Prin acest Regulament a fost abrogat Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei.

\*\*\*\*) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile care intra în sfera de reglementare contabilă a Bancii Naționale a României, respectiv a Autorității de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 3100/ 2024, la rd.161-171 , în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.160.

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

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

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

Nr.cr.	Cont	Suma	
1		Alege cont	
			-
			+