



**INTERNATIONAL  
CAVIAR CORPORATION**

**Raport semestrial pentru semestrul 1 2023,  
conform Regulamentului ASF nr. 5/2018**

Data raportului: 29.09.2023

Denumirea emitentului: International Caviar Corporation SA

Sediul social: jud. Hunedoara, Călan, str. Izvorului, nr. 5

Numărul de telefon: +4 0727598746

Adresă electronică: icc\_sa@yahoo.com

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului: 2141715

Număr de ordine în Registrul Comerțului: J20/258/1991

Sistemul multilateral de tranzacționare pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: AeRO Premium

Capitalul social subscris și vărsat: 9.251.665,70 lei

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de emitent: acțiuni ordinare, nominative, indivizibile, integral plătite și emise în formă dematerializată prin evidențierea în cont, având valoarea nominală de 0,10 lei fiecare.

## **I. Evenimente importante**

*I. Raportul indică, cel puțin, evenimentele importante care au avut loc în primele 6 luni ale exercițiului și impactul acestora asupra raportării contabile semestriale și cuprinde o descriere a principalelor riscuri și incertitudini pentru următoarele 6 luni ale exercițiului.*

În primele 6 luni din anul curent nu au avut loc evenimente importante legate de International Caviar Corporation SA.

Neavând activitate, riscurile viitoare sunt greu de anticipat.

În momentul de față, riscurile specifice sunt reprezentate de cele două procese în care suntem angrenați: pentru reducerea sancțiunii ASF pentru nedepunerea în termen a Rapoartelor de audit și pentru anularea debitului de TVA impus de ANAF (în condițiile în care societatea nu a desfășurat niciun fel de activitate).

*Pentru emitenții de acțiuni, raportul cuprinde și principalele tranzacții între părțile afiliate.*

*În sensul prezentelor prevederi, partea afiliată are același înțeles ca în Standardele Internaționale de raportare financiară (IFRS), adoptate în conformitate cu prevederile Regulamentului (CE) nr. 1.606/2002 al Parlamentului European și al Consiliului din 19 iulie 2002 privind aplicarea standardelor internaționale de contabilitate.*

*Emitenții de acțiuni precizează ca tranzacții principale între părțile afiliate cel puțin următoarele:*

- a) tranzacțiile dintre părțile afiliate care au avut loc în primele 6 luni ale anului financiar curent și care au afectat substanțial poziția financiară sau rezultatele emitentului în acea perioadă;*
- b) orice modificări ale tranzacțiilor dintre părțile afiliate, descrise în ultimul raport anual care ar putea avea un efect substanțial asupra poziției financiare sau a rezultatelor emitentului în primele 6 luni ale anului financiar curent. În cazul în care emitentul de acțiuni nu trebuie să întocmească conturi consolidate, acesta trebuie să precizeze tranzacțiile între părțile afiliate, inclusiv valoarea acestor tranzacții, natura relației cu părțile afiliate, precum și alte informații referitoare la tranzacții, necesare pentru o înțelegere a poziției financiare a emitentului. Informațiile referitoare la tranzacțiile individuale pot fi agregate după natura lor, cu excepția cazului în care informația separată este necesară pentru o înțelegere a efectelor tranzacțiilor cu partea afiliată asupra poziției financiare a emitentului.*

Conducerea emitentului nu are cunoștință despre tranzacții semnificative între părțile afiliate. Funcționarea emitentului continuă să se realizeze prin finanțarea cheltuielilor curente de către acționari, până la demararea activității productive.

## II. Situația emitentului

II. În măsura în care nu sunt precizate la pct. 1, informații detaliate privind:

### 1. Situația economico-financiară

1.1. Prezentarea unei analize a situației economico-financiare actuale comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut, cu referire cel puțin la:

a) elemente de bilanț: active care reprezintă cel puțin 10% din total active; numerar și alte disponibilități lichide; profituri reinvestite; total active curente; situația datoriilor societății; total pasive curente;

Activele semnificative (98% din activele imobilizate) sunt cele biologice (sturionii). Imobilizările corporale se situează la valoarea constantă de 10.387.465 lei.

Numerarul nu prezintă sold, finanțarea costurilor realizând prin virarea de către acționari a sumelor corespunzătoare facturilor.

Nu este cazul profiturilor reinvestite.

Activele curente se mențin la același nivel ca la mijlocul anului trecut și sunt formate din stocuri (pești). Soldul acestora este de 412.335 lei.

O parte din datoriile societății sunt către acționari, care au finanțat funcționarea emitentului și menținerea la cotă. Datoriile pe termen lung se mențin la 386.221 lei.

Datoriile pe termen scurt se cifrează la 117.277 lei; intenția acționarilor este de a le achita îndată ce vor dispune de fondurile necesare.

b) contul de profit și pierderi: vânzări nete; venituri brute; elemente de costuri și cheltuieli cu o pondere de cel puțin 20% în vânzările nete sau în veniturile brute; provizioanele de risc și pentru diverse cheltuieli; referire la orice vânzare sau oprire a unui segment de activitate efectuată în ultimele 6 luni sau care urmează a se efectua în următoarele 6 luni; dividendele declarate și plătite;

Societatea nu are activitate productivă sau comercială, astfel încât vânzările nete se mențin zero. Costurile și cheltuielile sunt cele curente: taxe și impozite locale, taxe de menținere la cotă, costuri administrative și cu terții. Pe primele 6 luni din anul 2023, cheltuielile au totalizat 20.855 lei, în acădere față de perioada similară a anului trecut (22.979 lei); emitentul nu are personal angajat. Nu au fost constituite provizioane.

Nu a fost oprit/pornit vreun segment de activitate și nu este prevăzut a se opri/porni vreo activitate până la finalul anului 2023.

Nu este cazul distribuirii de dividende.

c) cash flow: toate schimbările intervenite în nivelul numerarului în cadrul activității de bază, investițiilor și activității financiare, nivelul numerarului la începutul și la sfârșitul perioadei.

Nu au intervenit schimbări la nivelul soldului numerarului în acest an.

Nu au fost efectuate investiții și nu sunt prevăzute până la finele anului.

Disponibilul în sold este zero, alimentarea cu numerar efectuându-se în limita cheltuielilor decontate.

### 2. Analiza activității emitentului

2.1. Prezentarea și analizarea tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce

*afectează sau ar putea afecta lichiditatea emitentului, comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut*

Emitentul nu are în prezent activitate productivă sau comercială.

*2.2. Prezentarea și analizarea efectelor asupra situației financiare a emitentului a tuturor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate (precizând scopul și sursele de finanțare a acestor cheltuieli), comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut*

Nu au fost efectuate cheltuieli de capital și nici nu sunt prognozate în viitorul apropiat. Asupra activelor imobilizate a fost instituit sechestrul asigurator pentru suma de 2.040.569 lei în favoarea ANAF, pentru o Decizie de impunere legată de TVA. Decizia a fost atacată în instanță de International Caviar Corporation SA.

De asemenea, Orașul Călan a emis un Titlu executoriu pentru suma de 21.200 lei, urmare a unei Decizii de sancționare emisă de ASF. Și această măsură a fost atacată în instanță, solicitându-se diminuarea penalității.

*2.3. Prezentarea și analizarea evenimentelor, tranzacțiilor, schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază. Precizarea măsurii în care au fost afectate veniturile de fiecare element identificat. Comparație cu perioada corespunzătoare a anului trecut*

Până la demararea activității lucrative, emitentul nu a realizat și nu realizează nici în prezent venituri.

### **3. Schimbări care afectează capitalul și administrarea emitentului**

*3.1. Descrierea cazurilor în care emitentul a fost în imposibilitatea de a-și respecta obligațiile financiare în timpul perioadei respective*

Emitentul nu a reușit să-și acopere datoriile curente, în valoare de 117.277 lei la 30.06.2023, în creștere ușoară față de 30.06.2022 (96.422 lei).

*3.2. Descrierea oricărei modificări privind drepturile deținătorilor de valori mobiliare emise de emitent*

Nu este cazul

### **4. Tranzacții semnificative**

*În cazul emitenților de acțiuni, informații privind tranzacțiile majore încheiate de emitent cu persoanele cu care acționează în mod concertat sau în care au fost implicate aceste persoane în perioada de timp relevantă*

Nu este cazul

### **III. Anexe**

Declarația persoanelor responsabile

Situațiile financiare semestriale semnate olograf, neauditate

Ulterior publicării pe site, va fi transmis comunicatul de presă privind disponibilitatea Raportului semestrial.

### **IV. Semnături**

Roland Erhard Schröder,  
Membru CA

**Declarația persoanelor responsabile**  
**potrivit prevederilor**  
**art. 223, lit. (B) Capitolul III, Titlul V din Regulamentul ASF nr. 5/2018**

Subsemnatul Roland Erhard Schröder, membru CA, declar că, după cunoștințele mele, raportarea contabilă semestrială pentru primul semestru din 2023, care a fost întocmită în conformitate cu standardele contabile aplicabile, oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierdere ale International Caviar Corporation SA și că raportul semestrial prezintă în mod corect și complet informațiile despre societate.

Roland Erhard Schröder,  
Membru CA



Bifati numai  
dacă  
este cazul:

- Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
- Sucursala
- GIE - grupuri de interes economic
- Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

 An Semestru

Anul

2023

Suma de control

9.251.666

Entitatea SC INTERNATIONAL CAVIAR CORPORATION SA

Adresa

Județ Hunedoara Sector Localitate CALAN

Strada IZVORULUI Nr. 5 Bloc Scara Ap. Telefon 0723502135

Număr din registrul comerțului J20/258/1991

Cod unic de înregistrare

2 1 4 1 7 1 5

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

34-Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

0322 Acvacultura în ape dulci

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

0322 Acvacultura în ape dulci

### ● Raportari contabile semestriale

 Entități mijlocii, mari și entități de interes public

 Entități mici

 Microentități

 Entități de interes public

?

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

Raportare contabilă la data de 30.06.2023 întocmită de entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art.3 din OMF nr.2195/ 2023 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare decât echivalentul în lei a 1.000.000 euro.

F10 - SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

F20 - CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

#### Indicatori :

|                    |            |
|--------------------|------------|
| Capitaluri - total | 10.459.737 |
| Capital subscris   | 9.251.666  |
| Profit/ pierdere   | -20.855    |

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

ROLAND SCHRODER

Numele și prenumele

SC CORI CONT SRL-MUNTEAN AURICA

Calitatea

22-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de înregistrare în organismul profesional

1996

CIF/ CUI membru CECCAR

1 5 8 1 1 9 8 1

Semnătura



Semnătura

Semnătura electronică

Formular VALIDAT

## SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2023

- lei -

| Denumirea elementului  | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.<br>2195/<br>2023 | Nr.<br>rd.   | Sold la:   |            |  |
|--|---------------------------------------|--------------|------------|------------|--|
|  |                                       |              | 01.01.2023 | 30.06.2023 |  |
| (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.8)  |                                       |              |            |            |  |
| <b>A</b>   |                                       | <b>B</b>     | <b>1</b>   | <b>2</b>   |  |
| <b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>   |                                       |              |            |            |  |
| I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094<br>+208-280-290 - 4904)   | 01                                    | 01           |            |            |  |
| II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224<br>+227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)  | 02                                    | 02           | 10.386.937 | 10.386.937 |  |
| III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296* )  | 03                                    | 03           | 163.963    | 163.963    |  |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)  | 04                                    | 04           | 10.550.900 | 10.550.900 |  |
| <b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>  |                                       |              |            |            |  |
| I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332<br>+341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378<br>+381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)  | 05                                    | 05           | 412.335    | 412.335    |  |
| II. CREANȚE  |                                       |              |            |            |  |
| 1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382<br>+441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**<br>+456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)  | 06                                    | 06a<br>(301) |            |            |  |
| 2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului<br>financiar (ct. 463)  | 07                                    | 06b<br>(302) |            |            |  |
| TOTAL (rd. 06a+06b)  | 08                                    | 06           |            |            |  |
| III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT<br>(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           |            |            |  |
| ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)  | 11                                    | 09           | 412.335    | 412.335    |  |
| <b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)</b>   | 12                                    | 10           |            |            |  |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)   | 13                                    | 11           |            |            |  |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)  | 14                                    | 12           |            |            |  |
| <b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ<br/>LA UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419<br>+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423<br>+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457<br>+4581+462+4661+467+473***+509+5186+519) | 15                                    | 13           | 96.422     | 117.277    |  |
| <b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE<br/>(rd.09+11-13-20-23-26)</b>   | 16                                    | 14           | 315.913    | 295.058    |  |
| <b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)</b>  | 17                                    | 15           | 10.866.813 | 10.845.958 |  |
| <b>G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE<br/>DE UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419<br>+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423<br>+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581<br>+462+4661+467+473***+509+5186+519)     | 18                                    | 16           | 386.221    | 386.221    |  |
| <b>H. PROVIZIOANE (ct. 151)</b>  | 19                                    | 17           |            |            |  |
| <b>I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)</b>  | 20                                    | 18           |            |            |  |
| 1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)   | 21                                    | 19           |            |            |  |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)   | 22                                    | 20           |            |            |  |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)  | 23                                    | 21           |            |            |  |
| 2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)   | 24                                    | 22           |            |            |  |

|   |    |    |            |            |
|---|----|----|------------|------------|
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)  | 25 | 23 |            |            |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)   | 26 | 24 |            |            |
| <b>3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)</b> | 27 | 25 |            |            |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (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 | 9.251.666  | 9.251.666  |
| 1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)   | 32 | 30 | 9.251.666  | 9.251.666  |
| 2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)   | 33 | 31 |            |            |
| 3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)  | 34 | 32 |            |            |
| 4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)                                | 35 | 33 |            |            |
| 5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)   | 36 | 34 |            |            |
| <b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>   | 37 | 35 | 1.265.499  | 1.226.265  |
| <b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>  | 38 | 36 |            |            |
| <b>IV. REZERVE (ct.106)</b>   | 39 | 37 | 2.661      | 2.661      |
| Acțiuni proprii (ct. 109)   | 40 | 38 |            |            |
| Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)                                       | 41 | 39 |            |            |
| Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)  | 42 | 40 |            |            |
| <b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>  |    |    |            |            |
| <b>SOLD C (ct. 117)</b>   | 43 | 41 |            |            |
| <b>SOLD D (ct. 117)</b>   | 44 | 42 |            |            |
| <b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE</b>                                   |    |    |            |            |
| <b>SOLD C (ct. 121)</b>   | 45 | 43 | 0          | 0          |
| <b>SOLD D (ct. 121)</b>   | 46 | 44 | 39.234     | 20.855     |
| Repartizarea profitului (ct. 129)   | 47 | 45 |            |            |
| <b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)</b>                             | 48 | 46 | 10.480.592 | 10.459.737 |
| 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 | 10.480.592 | 10.459.737 |

\*) 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

ROLAND SCHRODER

Semnătura


**Formular  
VALIDAT**
**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

SC CORI CONT SRL-MUNTEAN AURICA

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

1996

20

**CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE**

Cod 20

la data de 30.06.2023

- lei -

| Denumirea indicatorilor   | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.2195/<br>2023 | Nr.<br>rd.   | Realizari aferente perioadei de<br>raportare |                           |
|---|-----------------------------------|--------------|--|---------------------------|
|   |                                   |              | 01.01.2022-<br>30.06.2022                    | 01.01.2023-<br>30.06.2023 |
| A   |                                   | B            | 1  | 2                         |
| 1. Cifra de afaceri netă<br>(ct.701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741** + 766)  | 01                                | 01           |  |                           |
| - din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității<br>preponderente efectiv desfășurate  | 02                                | 01a<br>(301) |  |                           |
| 2. Alte venituri (ct.711 + 712 + 721 + 722 + 725 + 741*** + 751 + 755 + 758 +<br>761 + 762 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815)  | 03                                | 02           |  |                           |
| 3. Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609*)  | 04                                | 03           |  |                           |
| 4. Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645 + 646)   | 05                                | 04           |  |                           |
| 5. Ajustări de valoare<br>(ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 7818 - 786)   | 06                                | 05           |  |                           |
| 6. Alte cheltuieli (ct. 603 + 604 + 605 + 606 + 607 + 608 - 609* + 611 + 612 +<br>613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628 + 635 + 651<br>+ 652 + 655 + 658 + 663 + 664 + 665 + 666 + 667 + 668) , din care: | 07                                | 06           | 22.979                                       | 20.855                    |
| - cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)   | 08                                | 06a<br>(302) |  |                           |
| - cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)   | 09                                | 06b<br>(303) |  |                           |
| 7. Impozite (ct.691 + 694 + 695 + 698)  | 10                                | 07           |  |                           |
| 8. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările in cadrul grupului<br>fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.794)  | 11                                | 07a<br>(304) |  |                           |
| <b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:</b>  |                                   |              |  |                           |
| - Profit (rd.01+02-03-04-05-06-07+07a)  | 12                                | 08           | 0  | 0                         |
| - Pierdere (rd.03+04+05+06+07-01-02-07a)  | 13                                | 09           | 22.979                                       | 20.855                    |

\*) Cont de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Rd. 01 (cf.OMF nr.2195/ 2023) - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri.

\*\*\*) Rd. 03 (cf.OMF nr.2195/ 2023) - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare altele decât cele aferente cifrei de afaceri.

**ADMINISTRATOR,**

Numele și prenumele

ROLAND SCHRODER

Semnătura


**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

SC CORI CONT SRL-MUNTEAN AURICA

Calitatea

22-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

1996



## DATE INFORMATIVE la data de 30.06.2023

F30 - pag. 1

Cod 30

(formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.B)

- lei -

| I. Date privind rezultatul înregistrat   | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.2195<br>/ 2023 | Nr.<br>rd.   | Nr.unitati          |  | Sume                             |  |
|--|------------------------------------|--------------|---------------------|--|----------------------------------|--|
| A  |                                    | B            | 1                   |  | 2                                |  |
| Unitați care au înregistrat profit   | 01                                 | 01           |                     |  |                                  |  |
| Unitați care au înregistrat pierdere   | 02                                 | 02           | 1                   |  | 20.855                           |  |
| Unitați care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere  | 03                                 | 03           |                     |  |                                  |  |
| II Date privind platile restante   |                                    | Nr.<br>rd.   | Total,<br>din care: |  | Pentru<br>activitatea<br>curenta | Pentru<br>activitatea de<br>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, salariatii si alte persoane asimilate              | 10                                 | 10           |                     |  |                                  |  |
| - contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate  | 11                                 | 11           |                     |  |                                  |  |
| - contribuția pentru pensia suplimentară   | 12                                 | 12           |                     |  |                                  |  |
| - contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj  | 13                                 | 13           |                     |  |                                  |  |
| - alte datorii sociale   | 14                                 | 14           |                     |  |                                  |  |
| Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri  | 15                                 | 15           |                     |  |                                  |  |
| Obligatii restante fata de alti creditori  | 16                                 | 16           |                     |  |                                  |  |
| Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:                                | 17                                 | 17           |                     |  |                                  |  |
| - contributia asiguratorie pentru munca  | 18                                 | 17a<br>(301) |                     |  |                                  |  |
| Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale   | 19                                 | 18           |                     |  |                                  |  |
| III. Numar mediu de salariatii   |                                    | Nr.<br>rd.   | 30.06.2022          |  | 30.06.2023                       |  |
| A  |                                    | B            | 1                   |  | 2                                |  |
| Numar mediu de salariatii  | 20                                 | 19           | 0                   |  | 0                                |  |
| Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie                            | 21                                 | 20           | 0                   |  | 0                                |  |
| IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante                           |                                    | Nr.<br>rd.   |                     |  | Sume (lei)                       |  |
| A  |                                    | B            |                     |  | 1                                |  |
| Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care: |                                    | 21           | 22                  |  |                                  |  |
| - redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat   |                                    | 22           | 23                  |  |                                  |  |
| Redevență minieră plătită la bugetul de stat   |                                    | 23           | 24                  |  |                                  |  |

|   |    |                |                   |                   |
|---|----|----------------|-------------------|-------------------|
| <b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat  | 25 | 24             |                   |                   |
| Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)  | 26 | 25             |                   |                   |
| Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:  | 27 | 26             |                   |                   |
| - impozitul datorat la bugetul de stat  | 28 | 27             |                   |                   |
| Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:                                       | 29 | 28             |                   |                   |
| - impozitul datorat la bugetul de stat  | 30 | 29             |                   |                   |
| <b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, din care:   | 31 | 30             |                   |                   |
| - subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor  | 32 | 31             |                   |                   |
| - subvenții aferente veniturilor, din care:   | 33 | 32             |                   |                   |
| - subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)   | 34 | 33             |                   |                   |
| - subvenții pentru energie din surse regenerabile   | 35 | 33a<br>(316)   |                   |                   |
| - subvenții pentru combustibili fosili  | 36 | 33b<br>(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<br>(302)   |                   |                   |
| <b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>  |    | <b>Nr. rd.</b> | <b>30.06.2022</b> | <b>30.06.2023</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<br>(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>30.06.2022</b> | <b>30.06.2023</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<br>(319)   |                   |                   |
| <b>VIII. Alte informații</b>  |    | <b>Nr. rd.</b> | <b>30.06.2022</b> | <b>30.06.2023</b> |
| <b>A</b>  |    | <b>B</b>       | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)   | 52 | 46             |                   |                   |
| Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)   | 53 | 47             |                   |                   |

|   |    |              |         |         |
|---|----|--------------|---------|---------|
| Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)   | 54 | 48           | 163.963 | 163.963 |
| Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50+51+52+53)  | 55 | 49           | 98.948  | 98.948  |
| - acțiuni necotate emise de rezidenți   | 56 | 50           | 98.948  | 98.948  |
| - părți sociale emise de rezidenți  | 57 | 51           |         |         |
| - acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:  | 58 | 52           |         |         |
| - dețineri de cel puțin 10%   | 59 | 52a<br>(303) |         |         |
| - obligațiuni emise de nerezidenți  | 60 | 53           |         |         |
| Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)  | 61 | 54           | 65.015  | 65.015  |
| - creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)  | 62 | 55           | 65.015  | 65.015  |
| - 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           |         |         |
| - creanțe comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418) | 65 | 58           |         |         |
| Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)   | 66 | 59           |         |         |
| Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)   | 67 | 60           |         |         |
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)   | 68 | 61           |         |         |
| - creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)   | 69 | 62           |         |         |
| - creanțe fiscale în legătură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)   | 70 | 63           |         |         |
| - subvenții de încasat(ct.445)  | 71 | 64           |         |         |
| - fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)  | 72 | 65           |         |         |
| - alte creanțe în legătură cu bugetul de stat(ct.4482)  | 73 | 66           |         |         |
| Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)   | 74 | 67           |         |         |
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neincasate 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)           | 75 | 68           |         |         |
| Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:   | 76 | 69           |         |         |
| - decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)  | 77 | 70           |         |         |
| - alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (Instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)  | 78 | 71           |         |         |

|   |     |              |         |         |
|---|-----|--------------|---------|---------|
| - 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) | 79  | 72           |         |         |
| Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:   | 80  | 73           |         |         |
| - de la nerezidenți   | 81  | 74           |         |         |
| Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)  | 82  | 74a<br>(305) |         |         |
| Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)   | 83  | 75           |         |         |
| Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:   | 84  | 76           |         |         |
| - acțiuni necotate emise de rezidenți   | 85  | 77           |         |         |
| - părți sociale emise de rezidenți  | 86  | 78           |         |         |
| - acțiuni emise de nerezidenți  | 87  | 79           |         |         |
| - obligațiuni emise de nerezidenți  | 88  | 80           |         |         |
| - dețineri de obligațiuni verzi   | 89  | 80a<br>(320) |         |         |
| Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)  | 90  | 81           |         |         |
| Casa în lei și în valută (rd.83+84 )  | 91  | 82           |         |         |
| - în lei (ct. 5311)   | 92  | 83           |         |         |
| - în valută (ct. 5314)  | 93  | 84           |         |         |
| Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.86+88)   | 94  | 85           |         |         |
| - în lei (ct. 5121), din care:  | 95  | 86           |         |         |
| - conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente  | 96  | 87           |         |         |
| - în valută (ct. 5124), din care:   | 97  | 88           |         |         |
| - conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente   | 98  | 89           |         |         |
| Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.91+92)   | 99  | 90           |         |         |
| - sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)  | 100 | 91           |         |         |
| - sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)   | 101 | 92           |         |         |
| Datorii (rd. 94+97+100+101+104+106+108+109+114 +115+118+124)  | 102 | 93           | 451.396 | 503.498 |
| Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd .95+96)   | 103 | 94           |         |         |
| - în lei  | 104 | 95           |         |         |
| - în valută   | 105 | 96           |         |         |
| Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625 ) (rd.98+99)   | 106 | 97           |         |         |
| - în lei  | 107 | 98           |         |         |
| - în valută   | 108 | 99           |         |         |
| Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)   | 109 | 100          |         |         |
| Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 102+103)   | 110 | 101          |         |         |
| - în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute  | 111 | 102          |         |         |
| - în valută   | 112 | 103          |         |         |
| Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:  | 113 | 104          |         |         |
| - valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)  | 114 | 105          |         |         |

|  |     |                |                   |                   |
|--|-----|----------------|-------------------|-------------------|
| - valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate  | 115 | 105a<br>(321)  |                   |                   |
| Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:   | 116 | 106            | 22.795            | 23.613            |
| - datorii comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419) | 117 | 107            |                   |                   |
| Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)  | 118 | 108            | 11.734            | 11.734            |
| Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431 + 436+437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.110 la 113)   | 119 | 109            | 134               | 134               |
| - datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)  | 120 | 110            |                   |                   |
| - datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)  | 121 | 111            | 134               | 134               |
| - fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)   | 122 | 112            |                   |                   |
| - alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)  | 123 | 113            |                   |                   |
| Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)   | 124 | 114            |                   |                   |
| Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:   | 125 | 115            |                   |                   |
| - sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice   | 126 | 116            |                   |                   |
| - sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice   | 127 | 117            |                   |                   |
| Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509) , din care:   | 128 | 118            | 416.733           | 468.017           |
| -decontări privind interesele de participare , decontări cu acționarii /asociații privind capitalul, dividende și decontări din operații în participatie (ct.453+456+457+4581+467)                                       | 129 | 119            |                   |                   |
| -alte datorii în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătura cu instituțiile publice (Instituțiile statului ) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)                    | 130 | 120            | 416.733           | 468.017           |
| - subvenții nereluante la venituri (din ct. 472)   | 131 | 121            |                   |                   |
| - varsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)  | 132 | 122            |                   |                   |
| - venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)   | 133 | 123            |                   |                   |
| Dobânzi de plătit (ct. 5186)   | 134 | 124            |                   |                   |
| Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)  | 135 | 124a<br>(306)  |                   |                   |
| Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)   | 136 | 125            |                   |                   |
| Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:  | 137 | 126            | 9.251.666         | 9.251.666         |
| - acțiuni cotate 3)  | 138 | 127            | 9.251.666         | 9.251.666         |
| - acțiuni necotate 4)  | 139 | 128            |                   |                   |
| - părți sociale  | 140 | 129            |                   |                   |
| - capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)  | 141 | 130            |                   |                   |
| Brevete și licențe (din ct.205)  | 142 | 131            |                   |                   |
| <b>IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii</b>  |     | <b>Nr. rd.</b> | <b>30.06.2022</b> | <b>30.06.2023</b> |

| A   |  | B       | 1                 |                   | 2                 |              |       |
|---|--|---------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|-------|
| Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)   |  | 143     | 132               |                   |                   |              |       |
| <b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>   |  | Nr. rd. | <b>30.06.2022</b> |                   | <b>30.06.2023</b> |              |       |
| A   |  | B       | 1                 |                   | 2                 |              |       |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare   |  | 144     | 133               |                   |                   |              |       |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune   |  | 145     | 134               |                   |                   |              |       |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate   |  | 146     | 135               |                   |                   |              |       |
| <b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b> |  | Nr. rd. | <b>30.06.2022</b> |                   | <b>30.06.2023</b> |              |       |
| A   |  | B       | 1                 |                   | 2                 |              |       |
| Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)  |  | 147     | 136               |                   |                   |              |       |
| <b>XII. Capital social vărsat</b>   |  | Nr. rd. | <b>30.06.2022</b> |                   | <b>30.06.2023</b> |              |       |
|   |  |         | <b>Suma (lei)</b> | <b>% 6)</b>       | <b>Suma (lei)</b> | <b>% 6)</b>  |       |
| A   |  | B       | <b>Col.1</b>      | <b>Col.2</b>      | <b>Col.3</b>      | <b>Col.4</b> |       |
| <b>Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 138 +141+145 la 148)</b>   |  | 148     | 137               | 9.251.666         | X                 | 9.251.666    | X     |
| - deținut de instituții publice, (rd. 139+140)  |  | 149     | 138               |                   |                   |              |       |
| - deținut de instituții publice de subord. centrală   |  | 150     | 139               |                   |                   |              |       |
| - deținut de instituții publice de subord. locală   |  | 151     | 140               |                   |                   |              |       |
| - deținut de societățile cu capital de stat, din care:  |  | 152     | 141               |                   |                   |              |       |
| - cu capital integral de stat   |  | 153     | 142               |                   |                   |              |       |
| - cu capital majoritar de stat  |  | 154     | 143               |                   |                   |              |       |
| - cu capital minoritar de stat  |  | 155     | 144               |                   |                   |              |       |
| - deținut de regii autonome   |  | 156     | 145               |                   |                   |              |       |
| - deținut de societăți cu capital privat  |  | 157     | 146               |                   |                   |              |       |
| - deținut de persoane fizice  |  | 158     | 147               | 1.655.573         | 17,89             | 1.655.573    | 17,89 |
| - deținut de alte entități  |  | 159     | 148               | 7.596.093         | 82,11             | 7.596.093    | 82,11 |
| <b>XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat</b>                                    |  |         | Nr. rd.           | <b>Sume (lei)</b> |                   |              |       |
| A   |  |         | B                 | <b>2022</b>       | <b>2023</b>       |              |       |
| - Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat                      |  |         | 160               | 148a (304)        |                   |              |       |
| <b>XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>   |  |         | Nr. rd.           | <b>Sume (lei)</b> |                   |              |       |
| A   |  |         | B                 | <b>2022</b>       | <b>2023</b>       |              |       |
| - Dividendele interimare repartizate 7)   |  |         | 161               | 148b (307)        |                   |              |       |

| <b>XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>   |     | <b>Nr. rd.</b> | <b>Sume (lei)</b> |                   |
|---|-----|----------------|-------------------|-------------------|
| <b>A</b>  |     | <b>B</b>       | <b>30.06.2022</b> | <b>30.06.2023</b> |
| Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:   | 162 | 149            |                   |                   |
| - creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate  | 163 | 150            |                   |                   |
| Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:   | 164 | 151            |                   |                   |
| - creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate  | 165 | 152            |                   |                   |
| <b>XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>  |     | <b>Nr. rd.</b> | <b>Sume (lei)</b> |                   |
| <b>A</b>  |     | <b>B</b>       | <b>30.06.2022</b> | <b>30.06.2023</b> |
| Venituri obținute din activități agricole   | 166 | 153            |                   |                   |
| <b>XVII. Situația veniturilor și cheltuielilor</b>  |     | <b>Nr. rd.</b> | <b>Sume (lei)</b> |                   |
| <b>A</b>  |     | <b>B</b>       | <b>30.06.2022</b> | <b>30.06.2023</b> |
| 1. Cifra de afaceri netă (rd. 155+156-157+158+159)  | 167 | 154            | 0                 | 0                 |
| - din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate   | 168 | 154a<br>(325)  |                   |                   |
| Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)  | 169 | 155            |                   |                   |
| Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)  | 170 | 156            |                   |                   |
| Reduceri comerciale acordate (ct. 709)  | 171 | 157            |                   |                   |
| Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766)-8: |     | -158           |                   |                   |
| Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)  | 172 | 159            |                   |                   |
| 2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)   |     |                |                   |                   |
| Sold C  | 173 | 160            |                   |                   |
| Sold D  | 174 | 161            |                   |                   |
| 3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)   | 175 | 162            |                   |                   |
| 4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)  | 176 | 163            |                   |                   |
| 5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)  | 177 | 164            |                   |                   |
| 6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 +7417 + 7419)   | 178 | 165            |                   |                   |
| 7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815),din care :  | 179 | 166            |                   |                   |
| - venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)   | 180 | 167            |                   |                   |
| - venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)   | 181 | 168            |                   |                   |
| <b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 154+160 -161+(162 la 166))</b>  | 182 | 169            | 0                 | 0                 |
| 8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)   | 183 | 170            |                   |                   |
| Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)  | 184 | 171            |                   |                   |
| b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:   | 185 | 172            |                   |                   |
| - cheltuielile privind consumul de energie (ct. 6051)   | 186 | 172a<br>(326)  |                   |                   |
| - cheltuielile privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)   | 187 | 172b<br>(327)  |                   |                   |
| c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)  | 188 | 173            |                   |                   |

|   |     |               |        |        |
|---|-----|---------------|--------|--------|
| Reduceri comerciale primite (ct. 609)   | 189 | 174           |        |        |
| <b>9. Cheltuieli cu personalul (rd. 176+177)</b>  | 190 | 175           |        |        |
| a) Salarii și indemnizații 8) (ct.641+642+643+644)  | 191 | 176           |        |        |
| b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645+646)   | 192 | 177           |        |        |
| <b>10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 179-180)</b>   | 193 | 178           |        |        |
| a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)  | 194 | 179           |        |        |
| a.2) Venituri (ct.7813+ din ct.7818)  | 195 | 180           |        |        |
| <b>b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 182-183)</b>   | 196 | 181           |        |        |
| b.1) Cheltuieli (ct.654+6814+ din ct.6818)  | 197 | 182           |        |        |
| b.2) Venituri (ct.754+7814+ din ct.7818)  | 198 | 183           |        |        |
| <b>11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 185 la 189 + 190)</b>   | 199 | 184           | 22.979 | 20.855 |
| 11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)   | 200 | 185           | 22.586 | 20.452 |
| 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 ) | 201 | 186           | 393    | 403    |
| 11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)   | 202 | 187           |        |        |
| 11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)  | 203 | 188           |        |        |
| 11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)  | 204 | 189           |        |        |
| - inundații   | 205 | 189a<br>(322) |        |        |
| - secetă  | 206 | 189b<br>(323) |        |        |
| - alunecări de teren  | 207 | 189c<br>(324) |        |        |
| 11.6. Alte cheltuieli (ct. 651+6581+ 6582 + 6583 +6584+ 6588)   | 208 | 190           |        |        |
| —Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666) 8)                       |     | 191           |        |        |
| <b>Ajustări privind provizioanele (rd. 193-194)</b>   | 209 | 192           |        |        |
| - Cheltuieli (ct.6812)  | 210 | 193           |        |        |
| - Venituri (ct.7812)  | 211 | 194           |        |        |
| <b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL<br/>(rd. 170 la 172 + 173-174+175+178+181+184+192)</b>  | 212 | 195           | 22.979 | 20.855 |
| <b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>   |     |               |        |        |
| - Profit (rd. 169-195)  | 213 | 196           | 0      | 0      |
| - Pierdere (rd. 195-169)  | 214 | 197           | 22.979 | 20.855 |
| <b>12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)</b>   | 215 | 198           |        |        |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate   | 216 | 199           |        |        |
| <b>13. Venituri din dobânzi (ct.766)</b>  | 217 | 200           |        |        |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate   | 218 | 201           |        |        |
| <b>14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)</b>  | 219 | 202           |        |        |
| <b>15. Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)</b>  | 220 | 203           |        |        |
| - din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)   | 221 | 204           |        |        |
| <b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 198+200+202+203)</b>  | 222 | 205           |        |        |
| <b>16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 207-208)</b>  | 223 | 206           |        |        |
| - Cheltuieli (ct.686)   | 224 | 207           |        |        |



|  |     |               |        |        |
|--|-----|---------------|--------|--------|
| - Venituri (ct.786)  | 225 | 208           |        |        |
| 17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)  | 226 | 209           |        |        |
| - din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate   | 227 | 210           |        |        |
| 18.Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)   | 228 | 211           |        |        |
| <b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 206+209+211)</b>   | 229 | 212           |        |        |
| <b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>  |     |               |        |        |
| - Profit (rd. 205-212)   | 230 | 213           | 0      | 0      |
| - Pierdere (rd. 212-205)   | 231 | 214           | 0      | 0      |
| <b>VENITURI TOTALE (rd. 169+205)</b>   | 232 | 215           | 0      | 0      |
| <b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 195+212)</b>   | 233 | 216           | 22.979 | 20.855 |
| <b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>   |     |               |        |        |
| - Profit (rd. 215-216)   | 234 | 217           | 0      | 0      |
| - Pierdere (rd. 216-215)   | 235 | 218           | 22.979 | 20.855 |
| 19. Impozitul pe profit (ct. 691)  | 236 | 219           |        |        |
| 20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct. 694) | 237 | 219a<br>(328) |        |        |
| 21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct. 794)  | 238 | 219b<br>(329) |        |        |
| 22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)   | 239 | 220           |        |        |
| 23. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)  | 240 | 221           |        |        |
| <b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE :</b>  |     |               |        |        |
| - Profit (rd. 217-218-219-220 -221-219a+219b)  | 241 | 222           | 0      | 0      |
| - Pierdere (rd. 218+219+220+221-217+219a-219b)   | 242 | 223           | 22.979 | 20.855 |

**ADMINISTRATOR,**

Numele și prenumele

ROLAND SCHRODER

Semnatura


**Formular  
VALIDAT**
**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

SC CORI CONT SRL-MUNTEAN AURICA

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

1996

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

\*\*) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare.

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

\*\*\*\*) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile care intra în sfera de reglementare contabilă a Bancii Naționale a României, respectiv a Autorității de Supraveghere Financiară, societățile 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 chirile 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 chirile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc).

2) 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.

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

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

5) 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.

6) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 2195/ 2023, la rd.149-159, în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.148.

7) 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 cooperației.

8) La acest rând (cf.OMF nr.2195/ 2023) se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 'Cheltuieli cu colaboratorii', analitic 'Colaboratori persoane fizice'.

**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 |      | - |
|        |            |      | + |