

LACTATE NATURA S.A.

TARGOVISTE, B-dul Independentei, Nr.23
 J15/376/13.03.1991, C.I.F. RO 912465
 Capital social: 8.193.502,5 RON
 Cod LEI (Legal Entity Identifier) : 254900BRLASUBOLR5224
 Cont RO42CECEDE0115RON0498010 CEC BANK –Târgoviște
 Tel.: 0245/216445, Fax : 0372870351,024563178

**RAPORTUL SEMESTRIAL
 CONFORM REGULAMENTULUI ASF 5/2018
 Pentru exercițiul financiar 01.01. – 30.06.2020**

Data raportului 24.08.2020

Denumirea societății comerciale S.C. LACTATE NATURA S.A.

Sediul social B-dul Independentei, nr. 23, Loc. Targoviste, Jud. Dambovita

Numărul de telefon/fax 0245/216445

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului R912465

Număr de ordine în Registrul Comerțului J15/376/1991

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare -platforma AERO –administrată de BVB

Capitalul social subscris și vărsat 8.193.502,5 RON

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială :valoare nominala 2,5 lei/actiune; 1 actiune- 1 drept de vot.

1. Situația economico-financiară

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 datorțiilor societății; total pasive curente:

1. SITUAȚIA PATRIMONIALĂ la 30.06.2020 prezintă următoarea structură :

	30.06.2019	30.06.2020
1.Active imobilizate total, din care :	11.123.140	10.545.318
a. imobilizari necorporale	3.190	2.966
b. imobilizari corporale	11.119.950	10.542.352
2.Active circulante total, din care :	4.280.694	2.685.246
a. stocuri	1.414.149	939.272
b. creante	2.221.659	1.348.690
c. disponibilitati	231.858	393.976
d. alte active	413.028	3.308
3. Conturi de regularizare	0	43.661
1. Capitaluri proprii, din care :	6.175.197	5.170.173
-capital social	6.174.515	8.193.503
-rezerve legale	662.544	662.544

-rezerve din reevaluare	5.304.905	5.150.016
-alte rezerve	58.210	58.210
-rezultat reportat	-5.693.399	-8.122.505
-rezultatul exercitiului	-331.578	-771.595
2. Subvenții pentru investiții		
3. Provizioane pentru riscuri și cheltuieli		
4. Datorii total din care	9.228.637	8.104.052
-datorii financiare	2.756.989	2.643.421
5. Conturi de regularizare		

Urmare analizei elementelor de bilanț înregistrate de societatea LACTATE NATURA SA la 30.06.2020, fata de începutul anului 2020, se pot formula următoarele observații:

Imobilizarile corporale și necorporale au scăzut la sfârșitul perioadei ca urmare a înregistrării amortizării imobilizărilor corporale și necorporale.

Activele circulante au înregistrat o scădere cu 1.595.448 lei fata de începutul perioadei ca urmare a scaderii stocurilor prin vânzare. Apariția pandemiei COVID-19 a avut influențe nefavorabile asupra situației financiare a societății.

Datoriile înregistrate de Lactate Natura sa la 30.06.2020 au scăzut fata de începutul anului 2019, cu suma de 1.124.585 lei ca urmare a achitării creditului către Voltalim și a ratelor scadente din creditul de investiții.

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

Contul de profit și pierdere la 30.06.2020

Lei

		30.06.2019	30.06.2020
I	Venituri totale din care:	9.459.910	8.114.302
	a) venituri din exploatare	9.459.040	8.114.301
	b) venituri financiare	870	1
II	Cheltuieli totale din care:	9.791.488	8.885.897
	a) cheltuieli pentru exploatare	9.730.607	8.853.322
	b) cheltuieli financiare	60.881	32.575
III	Rezultat brut din care:	-331.578	-771.595
	a) rezultat din exploatare	-271.567	-739.021
	b) rezultat financiar	-60011	-32.575
IV	Impozit pe profit	0	0
V	Rezultat net	-331.578	-771.595

Elementele de costuri și cheltuieli cu o pondere însemnată în veniturile din exploatare sunt:

Specificatie	Pondere%
Cheltuieli cu materia prima	34,37
Cheltuieli cu materiale	17,20
Cheltuieli cu personalul	19,38
Cheltuieli energetice	4,43

La 30.06.2020 pandemia de covid 19 a avut ca efect scaderea CA cu 18% fata de aceeași perioadă a anului 2019, rezultatul nefavorabil din exploatare fiind consecința directă a nivelului scăzut al producției, care este sub limita care asigură un echilibru între veniturile și cheltuielile realizate de societate.

Redimensionarea tuturor categoriilor de cheltuieli, eliminarea cheltuielilor neeconomice, sunt o preocupare permanentă a conducerii societății.

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.

SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE LA 30.06.2020

Denumirea elementului	lei 01.01- 30.06.2020
Fluxuri de trezorerie din activități de exploatare :	
Incasari de la clienti	8.859.143
Plati catre furnizori si angajati	8.684.157
Dobanzi platite	29.885
Obligatii bugetare platite	416.215
Trezorerie neta din activitati de exploatare	-271.114
Fluxuri de trezorerie din activitati de investitie :	
Plati pentru achiziționarea de imobilizari corporale	0
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	0
Dobanzi incasate	0
Trezorerie neta din activitati de investitie	0
Fluxuri de trezorerie din activitati de finantare :	
Incasari din emisiunea de actiuni/imprumuturi termen lung	0
Plata datorilor activitatii de finantare	54.520
Trezorerie neta din activitati de finantare	-54.520
Variatia neta a trezoreriei si echivalentelor de trezorerie	-325.634
Trezorerie si echivalente de trezorerie la inceputul exercitiului financiar	-1.923.811
Trezorerie si echivalente de trezorerie la sfarsitul exercitiului financiar	-2.249.445

2. Analiza activității societății comerciale.

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.

Lichiditatea societății a fost influențată în anul 2020 de fluxurile negative generate de activitatea din exploatare, activitate care a fost afectată de pandemia covid-19 . Având în vedere dificultățile în generarea fluxului de numerar, necesar desfășurării activității, au fost renegociate termenele de plată cu furnizorii

În structura creanțelor comerciale nu sunt identificate creanțe incerte, acestea încasându-se în termenul contractual.

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.

În primul semestru al anului 2020 nu s-au făcut investiții .

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.

Societatea activează în domeniul prelucrării produselor lactate, iar evenimentele din acest sector din Europa sunt imediat resimțite de toți procesatorii autohtoni.

Instaurarea stării de urgență generată de pandemia COVID-19, urmată de starea de alertă a avut ca efect scăderea livrarilor , astfel :

- închiderea școlilor-stoparea programului " laptele și cornul " pentru copii ;
- închiderea școlilor militare -stopare livrări ;
- reorganizarea unor spitale - stopare livrări ;
- impunerea restricțiilor de circulație - scădere comenzi.

Pentru reducerea pierderilor, maxim posibil s-au luat următoarele măsuri :

- trimiterea prin rotație a unor salariați în somaj tehnic- începând cu 01.04.2020 ;
- solicitarea amânării unor rate la bănci ;
- achiziția laptelui materie-primă la prețuri de criză (1,0 - 1.1 lei/litru)- începând cu 01.04.2020 - sub prețul laptelui pentru perioada de vară .

În prezent suntem în situația în care peste 80% din producție este contractată cu unități bugetare, hypermarketuri etc, pentru care prețurile de livrare, stabilite în urma licitațiilor, va fi dificil de-a suporta corecții. Găsirea echilibrului dintre cele două prețuri, achiziție / livrare, este preocuparea primordială a conducerii societății, paralel cu reducerea /eliminarea cheltuielilor neeconomice.

3. Schimbări care afectează capitalul și administrarea societății comerciale

3.1. Descrierea cazurilor în care societatea comercială a fost în imposibilitatea de-a-și respecta obligațiile financiare în timpul perioadei analizate

-Nu este cazul .

3.2. Descrierea oricărei modificări privind drepturile deținătorilor de valori mobiliare emise de societatea comercială

-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.

Director general,
Ing. Mitroi Mircea

Director economic,
Ec. Pletea Daniela

PRESEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRATIE
Ing. Pauna Ioan

SC.LACTATE NATURA SA
Targoviste,B-dul Independentei ,Nr 23,
Jud Dambovita
CUI RO 912465

DECLARATIE,

Subsemnatii Mitroi Mircea, in calitate de Director General si Pletea Daniela, in calitate de Director Economic, ai emitentului Lactate Natura,

Declaram pe propria raspundere ca situatia financiar-contabila pentru exercitiul semestrului I 2020 este intocmita in conformitate cu prevederile legii Contabilitatii nr.82/1991 republicata, art.10 alin.(1), ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata, persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate, iar Raportul semestrial pentru semestrul I 2020, a fost intocmit in conformitate cu Regulamentul ASF nr.5/2018 si prezinta in mod corect si complet informatiile despre emitent.

Director General,

Mitroi Mircea



Director Economic,

Pletea Daniela

A handwritten signature in black ink.

Bifat numai dacă este cazul:

Mari Contribuabili care depun bilanțul la București

Sucursală

GIE - grupuri de interes economic

Activ net mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris



Anul 2020

Suma de control

8.193.503

Entitatea LACTATE NATURA SA

Adresa

Județ Dambovita Sector Localitate Targoviste

Strada Independentel* Nr. 23 Bloc Scara Ap. Telefon 0245216445

Număr din registrul comerțului

J15/376/1991

Cod unic de înregistrare

9 1 2 4 6 5

Forma de proprietate

34 - Societăți pe acțiuni

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasă CAEN)

1051 Fabricarea produselor lactate și a brânzeturilor

Activitatea preponderentă efectiv desfășurată (cod și denumire clasă CAEN)

1051 Fabricarea produselor lactate și a brânzeturilor

Raportări contabile semestriale

 Entități (mold.) de interes public

 Entități de interes public

-7-

 Entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, conform art. 27 din Legea contabilității nr. 67/1991

 Entități mici

 Microentități

Raportare contabilă la data de 30.06.2020 întocmită de entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art.3 din OMFP nr. 2.206/2020 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare de 220.000 lei.

F10 - SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
F30 - DATE INFORMATIVE

Indicatori:

Capitaluri - total

5.170.173

Capital subscris

8.193.503

Profit/ pierdere

-771.595

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

PAUNA IOAN

Numele și prenumele

PLETEA DANIELA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional

Semnătura electronică

Formular VALIDAT

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2020

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2020	30.06.2020
A	B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.8)			
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01		2.966
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	10.718.920	10.542.352
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	10.718.920	10.545.318
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	1.029.367	939.272
II. CREAȚE			
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	1.605.107
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)	
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	1.605.107
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	7.873
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	316.374
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	2.958.721
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	48.652
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	48.652
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12	
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	13	7.506.585
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	-4.499.212
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	6.219.708
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+473***+509+5186+519)	18	16	277.941
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	22	20	
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	23	21	
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22	

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	8.193.502	8.193.503
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	8.193.502	8.193.503
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul Institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	5.150.016	5.150.016
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	720.754	720.754
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Căștiguri legate de Instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de Instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	0	
SOLD D (ct. 117)	44	42	5.693.399	8.122.505
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFĂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	0	
SOLD D (ct. 121)	46	44	2.429.106	771.595
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	5.941.767	5.170.173
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) <i>1)</i>	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	5.941.767	5.170.173

Suma de control F10 : 161515609 / 409415496

- *1) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.
 **1) Solduri debitoare ale conturilor respective.
 ***1) 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

PAUNA IOAN

Semnătura

INTOCMIT,

Numele și prenumele

PLETEA DANIELA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2020

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare		
		01.01.2019-30.06.2019	01.01.2020-30.06.2020	
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr. rd. OMFP nr.2206/2020			
A	B	1	2	
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	9.161.163	7.944.044
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	9.020.513	7.086.174
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	1.205.161	1.883.052
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04	1.064.511	1.025.182
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766 ^A)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07	195.618	22.216
Sold D	07	08		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+722)	08	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12		88.281
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	102.259	59.760
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	9.459.040	8.114.301
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	5.869.488	4.689.333
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	14.498	45.745
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	473.919	393.719
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	669.269	1.004.831
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	1.683.527	1.703.011
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	1.625.049	1.596.361
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	58.478	106.650
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	211.287	194.219
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	211.287	194.219
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	-121.984	

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	511.724	
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30	633.708	
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	930.603	822.464
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	761.772	681.035
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	32	33	115.725	104.286
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34	36.441	29.874
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	16.665	7.269
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40		
- Venituri (ct.7812)	39	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	9.730.607	8.853.322
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	271.567	739.021
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	5	1
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	865	
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51		
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	870	1
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53		
- Cheltuieli (ct.686)	52	54		
- Venituri (ct.786)	53	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56	58.843	29.885
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	2.038	2.690
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	60.881	32.575
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	60.011	32.574

				F20 - pag. 3	
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	9.459.910	8.114.302	
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	9.791.488	8.885.897	
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):					
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	0	0	
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	331.578	771.595	
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66			
21. Impozitul specific unor activități (ct.695)	65	67			
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68			
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:					
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	0	0	
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	331.578	771.595	

Suma de control F20: 140039446 / 409415496

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMFP 2206/2020)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

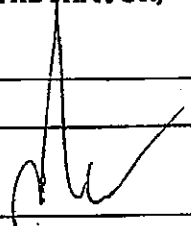
La rândul 32 (cf.OMFP 2206/2020)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

PAUNA IOAN

Semnătura



INTOCMIT,

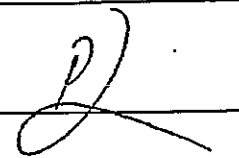
Numele și prenumele

PLETEA DANIELA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE la data de 30.06.2020

F30 - pag. 1

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

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr.rd. OMFP nr.2206/ 2020	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A			B	1		2	
Unitați care au înregistrat profit		01	01				
Unitați care au înregistrat pierdere		02	02	1		771.595	
Unitați care nu au înregistrat 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	1.039.142	1.039.142		
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05	1.039.142	1.039.142		
- peste 30 de zile		06	06				
- peste 90 de zile		07	07	646.220	646.220		
- peste 1 an		08	08	392.922	392.922		
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09				
- contributiile pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate		10	10				
- contributiile pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12				
- contributiile 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, contributiile si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17				
- contributia asiguratorile pentru munca		18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18				
III. Numar mediu de salariatii			Nr. rd.	30.06.2019		30.06.2020	
A			B	1		2	
Numar mediu de salariatii		20	19	96		84	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie		21	20	94		87	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante					Nr. rd.	Sume (lei)	
A					B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:				22	21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23		

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- Impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		88.281
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		88.281
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		88.281
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.		Sume (lei)
A		B		1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	30.06.2019	30.06.2020
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	0	0
- din fonduri publice	42	40		
- din fonduri private	43	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0	0
- cheltuieli curente	45	43		
- cheltuieli de capital	46	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	30.06.2019	30.06.2020
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	47	45		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	30.06.2019	30.06.2020
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	48	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	49	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	50	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	51	47	5.348	5.348
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	52	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	53	47b (306)		

Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	55	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- dețineri de cel puțin 10%	59	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55		
- 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	2.753.166	2.672.100
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	66	58a (308)		
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59	1.288.935	1.373.640
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60	20.357	17.868
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	69	61	105.625	70.350
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62	29.016	15.445
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	76.609	54.905
- subvenții de încasat(ct.445)	72	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	73	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	74	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	75	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	76	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	77	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului 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)	78	70		

Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	79	71	58.021	78.602
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	80	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	81	73	58.021	78.602
- sumele preluate din contul 542. 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	82	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83	75		
- de la nerezidenti	84	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	85	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	86	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	87	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	88	79		
- părți sociale emise de rezidenți	89	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	90	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	91	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	92	83	413.028	3.307
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	93	84	5.028	9.234
- în lei (ct. 5311)	94	85	5.028	9.234
- în valută (ct. 5314)	95	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	96	87	197.067	382.192
- în lei (ct. 5121), din care:	97	88	197.067	382.192
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	98	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	99	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	100	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	101	92	29.300	2.550
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de incasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	102	93	29.300	2.550
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	103	94		
Datoriile (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	104	95	9.228.637	8.104.052
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd. 97+98)	105	96	2.430.000	2.420.000
- în lei	106	97	2.430.000	2.420.000
- în valută	107	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)	108	99	326.989	223.421
- în lei	109	100	326.989	223.421

- în valută	110	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	111	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	112	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	113	104		
- în valută	114	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	115	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	116	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	117	108	5.006.827	4.157.498
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	118	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	119	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	120	110	224.379	284.929
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	121	111	135.301	485.752
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	122	112	105.215	372.811
- datorii fiscale în legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	123	113	22.783	99.490
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	124	114	7.303	13.451
- alte datorii în legatura cu bugetul statului (ct.4481)	125	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	126	116	600.000	
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2)	127	117		
(din ct. 451), din care:				
- cu scadența inițială mai mare de un an	128	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	129	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	130	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	131	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	132	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	133	122	505.141	532.452
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	134	123		
-alte datorii în legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile în legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	135	124	505.141	532.452

- subvenții nereluete la venituri (din ct. 472)	136	125				
- varșaminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	137	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	138	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	139	128				
- către nerezidenți	140	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	141	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	142	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	143	130	6.174.515	8.193.503		
- acțiuni cotate 4)	144	131	6.174.515	8.193.503		
- acțiuni necotate 5)	145	132				
- părți sociale	146	133				
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	147	134				
Brevete și licențe (din ct.205)	148	135				
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	30.06.2019	30.06.2020		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	149	136	129.386	126.066		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	30.06.2019	30.06.2020		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	150	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	151	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	152	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	30.06.2019	30.06.2020		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	153	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	30.06.2019		30.06.2020	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	154	141	6.174.515	X	3.547.401	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	155	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	156	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	157	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	158	145				
- cu capital integral de stat	159	146				
- cu capital majoritar de stat	160	147				
- cu capital minoritar de stat	161	148				

- deținut de regii autonome	162	149				
- deținut de societăți cu capital privat	163	150	5.855.580	94,83	3.419.827	96,40
- deținut de persoane fizice	164	151	318.935	5,17	127.574	3,60
- deținut de alte entități	165	152				

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

Numele și prenumele

PAUNA IOAN

PLETEA DANIELA

Semnatura

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT

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

** Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

*** Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

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

***** Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție. Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr. 227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deducerea 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 lacului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datoriilor 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 'datoriilor 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', la rd.142-152 (cf.OMFP 2.206/ 2020), în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.141 (cf.OMFP 2.206/ 2020).

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