

MERCUR S.A. CRAIOVA, CALEA UNIRII NR. 14
J 16/91/1991 C.U.I. 2297960
Nr. 626./16.08.2022

Către,
AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARA
Sectorul Instrumente și Investiții Financiare
BURSA DE VALORI BUCURESTI S.A.

RAPORTUL SEMESTRIAL LA DATA DE 30.06.2022

Conform Regulamentului nr. 5/2018 al A.S.F. privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață

Data : 16.08.2022

Denumirea societății emitente : Societatea MERCUR – societate pe acțiuni.

Sediul social : Județul Dolj, Craiova – Calea Unirii nr. 14, cod poștal 200419.

C.U.I. : 2297960.

Număr de ordine la Registrul Comerțului : J 16/91/06.03.1991.

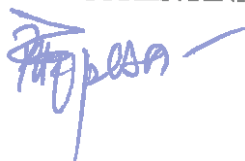
Capital social subscris și vărsat : 18.150.650 lei

B.V.B. – Sistemul Alternativ de Tranzacționare - Secțiunea Instrumente Financiare listate pe A.T.S. =
AeRo, Sectorul Titluri de Capital, Categoria Acțiuni.

Simbol : MRDO

Societatea MERCUR S.A. informează investitorii că Raportul semestrial la data de 30.06.2022 – întocmit în conformitate cu dispozițiile legale, va putea fi consultat în format electronic, începând cu data de 16.08.2022, pe site-ul www.bvb.ro – simbol MRDO și pe pagina de web a societății : www.mercurcraiova.ro, secțiunea RELATIA CU INVESTITORII – Informații în limba română - Rapoarte, precum și pe suport hârtie de la aceeași data la sediul societății din Craiova, Calea Unirii nr. 14, Județul Dolj. Menționăm că raportările contabile semestriale la data de 30.06.2022 nu sunt auditate de către auditorul financiar extern al societății. Raportul poate fi accesat la link-ul de mai jos.

DIRECTOR GENERAL,
POPESCU FLORENTINA



skan 2

RAPORT SEMESTRIAL CONFORM REGULAMENTULUI NR. 5/2018

privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață

privind activitatea desfășurată în semestrul I al anului 2022

Raport semestrial conform	Art. 128 si Art. 223 litera B din Regulamentul ASF nr. 5/2018
Perioada de raportare	01.01-30.06.2022
Data raportului	16.08.2022
Denumirea emitentului	MERCUR S.A.
Sediul social	Craiova, Calea Unirii nr. 14, Judetul Dolj, Cod postal 200419
Numărul de telefon/fax	0351.419.919/0351.419.920/0351.419.921/ 0351.419.922
C.U.I.	2297960
Număr de ordine in Registrul Comertului	J 16/91/1991
Capitalul social subscris si vărsat	18.150.650 lei
Sistemul organizat de tranzactionare pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise	B.V.B. – Sistemul alternativ de tranzacționare ATS –Aero Standard
Simbol de tranzactionare	MRDO
Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de emitent	acțiuni nominative dematerializate

I. EVENIMENTE IMPORTANTE

Conform actului constitutiv, societatea MERCUR S.A. are ca obiect principal de activitate comerțul cu amănuntul în magazine nespecializate cu vânzare predominantă de produse nealimentare, cod CAEN 4719. În semestrul I al anului 2022 activitatea de bază desfășurată a fost de închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare cod CAEN 6820.

În semestrul I al anului 2022 activitatea societății a continuat să fie afectată de criza generată la nivel mondial de pandemia de coronavirus și implicațiile economice ale amțarării tarifelor la energie electrică și gaze naturale. Măsurile guvernamentale pentru prevenirea și combaterea efectelor pandemiei de COVID-19 au avut consecințe asupra societății, în sensul că activitatea de închiriere în cadrul Mercur Center – principalul activ generator de venituri, s-a resimțit, însă întreg managementul s-a canalizat pe reducerea și limitarea oricărui costuri, în special în contextul majorării tarifelor la energie electrică, gaze apa, canalizare salubritare, dar și actualizarea nivelului de salarizare corelat cu nivelul salariului minim pe economie.

În cursul semestrului analizat emitentul a realizat răscumpărarea unui pachet de 100 obligațiuni corporative- MERCUR SA , cu o valoare de 10.000 lei/obligațiune, în scopul reducerii costurilor financiare reducându-se impactul creșterii dobânzii ROBOR în rezultatele societății, sporind încrederea subscriitorilor din programul emisiunii a 780 obligațiuni corporative.

S-a continuat renegocierea clauzele contractuale cu furnizorii de servicii în vederea diminuării impactului financiar în perioada reducerii activității economice .

Precizăm că ,până la sfârșitul semestrului I al anului 2022 ,nu s-a reluat activitatea tuturor chirișilor în toate spațiile închiriate înainte de martie 2020, data declanșării stării de urgență. Până la data prezentului raport încă nu sunt reluate în totalitate activitățile de alimentare publică și divertisment ,astfel că încă mai sunt suprafețe disponibile pentru închiriere. Subliniem faptul că se menține un interes foarte redus pentru închirierea spațiilor , datorate temerilor în ce privește declanșarea un nou val al pandemiei dar și creșterea semnificativă a tarifelor pentru utilități.

Din analizeze realizate am constat că numărul zilnic de vizitatori ai Mercur Center a înregistrat creșteri semnificative după ridicarea restricțiilor impuse pentru combaterea efectelor pandemiei. Din analiza curentă a traficului de vizitatori s-a văzut creșterea apetitului vizitatorilor pentru deplasare liberă fără restricții impuse de certificat COVID și distanțarea prevăzută. Astfel determinările și echipamentele de identificarea a numărului de vizitatori prezintă înregistrarea unui număr de vizitatori apropiat de nivelul anului de vârf 2018, care s-a dovedit a fi anul cu cei mai mulți vizitatori de la inaugurarea modernizării – iunie 2016. În cursul semestrului I al acestui an s-a înregistrat un flux al vizitatorilor de 1.294.291 persoane față de 744.003 persoane în aceeași perioadă a anului 2021 și față de 884.802 persoane în aceeași perioadă a anului 2020 . Așadar în 2022 se constată o creștere a numărului de vizitatori de 173,96 % față de 2021 și 146,28 % față de 2020 .

După ridicarea restricțiilor COVID am continuat să respectăm măsurile specifice pentru eliminarea și combaterea pandemiei astfel ca reluarea activității să se realizeze în condiții de normalitate și la capacitate maximă, de aceea am menținut măsurile necesare ce au constat în:

- Instalarea unor panouri de informare cu privire la regulile de igienă și distanțare fizică, plasarea unor indicatoare de restricționare a aglomerării, stabilirea unor fluxuri de vizitare unidirecționale pentru facilitarea menținerii distanțării fizice;
- Asigurarea dezinfecției suprafețelor cu produse biocide avizate/autorizate pentru toate spațiile comune din interiorul centrelor comerciale (holurile principale ale clădirii, lifturi, coridoare, scari, etc.);
- Instalarea de dispensere cu produse biocide avizate/autorizate pentru dezinfecția mâinilor în toate zonele de acces în centrul comercial, comune din interiorul centrelor comerciale (holurile principale ale clădirii, lifturi, coridoare, scari, etc.);
- Asigurarea unui program de întreținere a echipamentelor de climatizare, acordarea unei atenții mai mari pentru sistemele centralizate de aer condiționat prin curățarea și schimbarea filtrelor precum și curățarea frecventă a filtrelor de la sistemele de ventilație din lifturi;
- Instruirea personalului de curățenie din centrul comercial privind măsurile de protecție individuală, procedurile de curățare și dezinfectare a spațiilor comune din interiorul centrelor comerciale (holurile principale ale clădirii, lifturi, coridoare, scari, etc.), măsurile de eliminare a deșeurilor;
- Asigurarea de echipament individual de protecție adecvat nivelului de risc.

II. SITUAȚIA ECONOMICO-FINANCIARĂ

2.1. MERCUR S.A. înregistrează la 30.06.2022 următoarele nivele pentru indicatorii de bază:

- a) Cifra de afaceri = 4.533.902 lei, în creștere cu 33,13 % față de semestrul I 2021.
- b) Venituri totale = 5.475.787 lei, cu 59,23% venituri mai mari decât în aceeași perioadă a anului 2021
- c) Cheltuieli totale = 4.628.578 lei, cu 16,29% mai mari decât în aceeași perioadă a anului 2021
- d) Profit net 30.06.2022 = 722.755 lei, față de 30.06. 2021 când s-a înregistrat o pierdere de (541.078 lei) .

Veniturile totale s-au realizat din:

- a) activitatea de închiriere spații comerciale = 4.525.679 lei,

- b) penalități aferente plății cu întârziere a obligațiilor contractuale, de către locatari = 24.262 lei;
- c) valorificarea materialelor rezultate din vânzarea produselor reziduale = 8.223 lei;
- d) alte venituri aferente activității de exploatare = 44.639 lei .
- e) dividende repartizate de emitenți la care societatea deține acțiuni = 17.820 lei;

Cheltuielile totale s-au efectuat prin înregistrarea următoarelor:

- a) consum de materiale, carburant, piese de schimb, materiale de curățenie, etc = 51.055 lei;
- b) consumul de utilități (apă, energie electrică, gaze naturale) = 990.342 lei;
- c) remunerarea personalului salariat (drepturi brute + contribuții sociale aferente + tichete de masa)= 978.636 lei;
- d) servicii prestate de terți = 651.575 lei, din care enumerăm:
- reparații și întreținere active și alte reparații = 70.101 lei;
 - comision intermediere închiriere spații comerciale repartizat liniar pe durata fixă a contractelor semnate prin agentul imobiliar = 11.474 lei;
 - reclamă și publicitate = 16.886 lei;
 - paza și ordinea în Mercur Center = 192.259 lei;
 - remunerarea organelor de conducere a societății (director general și consiliu de administrație) = 181.198 lei;
 - servicii de salubritate (inclusiv dezinsecții, deratizări) = 39.910 lei.
- e) impozite și taxe locale, alte taxe reglementate = 449.786 lei;
- f) amortizarea imobilizărilor = 652.355 lei;
- g) dobânda aferentă obligațiunilor corporative MERCUR SA emise pe termen mediu = 150.586 lei;

*

2.2. Dinamica elementelor de activ din bilanțul contabil în perioada 01.01. – 30.06.2022 se prezintă astfel:

ACTIV	01.01.2022	30.06.2022	Diferențe
Imobilizari necorporale	159.212	155.888	-3.324
Imobilizari corporale	95.441.971	94.792.941	-649.030
Imobilizari financiare	1.009.274	267.597	-741.677
ACTIVE IMOBILIZATE	96.610.457	95.216.426	-1.394.031
Stocuri	20.140	19.074	-1.066
Creanțe	758.301	383.377	-374.924

Disponibil bănesc	1.186.722	2.116.793	930.071
ACTIVE CIRCULANTE	1.965.163	2.519.244	554.081
Cheltuieli în avans	35.544	460.315	424.771
TOTAL ACTIV	98.611.164	98.195.985	-415.179

Activele imobilizate corporale și necorporale sunt prezentate la valoare rămasă, iar scăderea față de nivelul înregistrat la 01.01.2022 se datorează înregistrării amortizării lunare. În ceea ce privește scăderea valorii imobilizărilor financiare, aceasta s-a diminuat prin vânzarea celor 291.999 acțiuni deținute la SIF Banat Crișana, tranzacție desfășurată în cursul lunii aprilie anul curent la valoarea de 829.861 lei.

În cadrul activelor imobilizate ponderea cea mai mare o au activele clasificate ca investiții imobiliare, destinate închirierii sau deținute în scopul creșterii valorii de piață, cu următoare componență:

DENUMIRE ACTIV	Valoare de inventar la 30.06.2022
Mercur Center (clădire + teren)	65.489.704
Depozite Caracal (clădiri + teren)	1.889.075
Teren Calea București	24.014.723
Spații Comerciale Calea București	3.238.168
Construcție Madona Dudu (subsol blocuri)	417.093
TOTAL	95.048.763

Ponderea activelor circulante în total active a crescut la 2,57% față de 1,99% cât se înregistra la începutul semestrului I al acestui an.

Creanțele din închirieri reprezintă 15,21 % din activele circulante, fiind evaluate la valoarea probabilă/estimată de încasat. După termenul de încasare acestea sunt structurate în:

- vechime până în 30 zile – 90.761 lei
- vechime 30 – 60 zile – 10.750 lei
- vechime peste 60 zile – 3.380 lei

Evoluția creanțelor în perioada ianuarie – iunie 2022 se prezintă astfel:

Creanța	01.01.2022	30.06.2022
Clienți locatari	324.011	104.891
- valoare brută	324.011	104.891
- ajustări	0	0
Clienți incerți	0	0
- valoare brută	50.416	50.416
- ajustări	-50.416	-50.416
Facturi de întocmit	402.020	261.878
Furnizori debitori	0	0
Creanțe asupra bugetelor	29.977	10.076
Debitori diverși	0	1.490
Creanțe immobilizate	1.500	1.500
TOTAL	757.508	379.835

Disponibilul bănesc înregistrează la 30.06.2022 o valoare de 2.116.793 lei superioară celei de la începutul anului cu 930.071 lei. În perioada analizată s-a impulsionat ritmul încasărilor prin înștiințarea locatarilor din timp asupra apropierii termenelor de plată, iar în cursul perioadei analizate nu s-au mai înregistrat întreruperi ale activității chiriașilor. Pentru o parte importantă dintre contractele de locațiune s-au operat indexări ale chiriei sau chiriei complement raportat la cifra de afaceri realizată lunar.

Încasări în semestrul I = 6.548.194 lei, din care:

- din activitatea de bază = 5.651.204 lei (din care garanții clienți 103.914 lei);
- dividende încasate = 15.378 lei;
- dobanda depozite = 21.660 lei
- vânzări active financiare = 827.537 lei.
- Diverse încasări = 32.415 lei

Plăți în semestrul I = 5.618.123 lei, din care:

- plăți aferente activității curente = 4.513.675 lei, inclusiv plata obligațiilor buget consolidate și buget local în valoare totală de 1.967.172 lei;
- răscumpărare obligațiuni corporative = 1.000.000 lei;
- dobânzi achitate subscriitorilor = 104.448 lei;

- plata dividende = -

Dinamica elementelor de pasiv din bilanțul contabil se prezintă astfel:

PASIV	01.01.2022	30.06.2022	Diferență
Datorii până la 1 an și peste un an	9.564.760	8.280.381	-1.284.379
Provizioane	81.771	44.179	-37.592
Venituri în avans	375.337	559.375	184.038
Capital social	18.150.650	18.150.650	0
Rezerve din reevaluare	45.867.730	45.867.730	0
Rezerve	24.040.980	24.315.301	274.321
Rezultat reportat	255.614	255.614	0
Rezultatul exercițiului	290.864	722.755	431.891
Repartizarea profitului	16.542	0	16.542
TOTAL	98.611.164	98.195.985	-415.179

În structură, datoriile pe termen scurt și termen lung prezintă următoarele modificări:

	01.01.2022	30.06.2022
Furnizori	341.816	313.171
Datorii către personal și asimilate	46.450	51.797
Datorii către bugete	250.338	255.588
Datorii către acționari	88.558	88.558
Împrumuturi asimilate Obligațiuni corporative și dobânda aferentă	7.859.314	6.905.452
Alte împrumuturi asimilate	532.880	611.264

Creditori diverși	445.404	54.551
TOTAL	9.564.760	8.280.381

În semestrul I al anului 2022 entitatea și-a achitat obligațiile de plată la termenele scadente și nu au existat cazuri de a fi penalizată. Soldul datoriilor la 30.06.2022 reprezintă obligații scadente în perioada următoare.

La 30.06.2022 capitalul social este de 18.150.650 lei reprezentând un număr de 7.260.260 acțiuni cu o valoare nominală de 2,5 lei/acțiune.

III. ANALIZA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII

3.1. Societatea și-a desfășurat activitatea în perioada ianuarie - iunie 2022 sub influența evenimentelor descrise în capitolul I al prezentului raport.

Societatea a bugetat nivelul veniturilor și cheltuielilor luând în calcul desfășurarea activității fără a se lua în considerare factorii de risc externi, într-o strânsă interdependență cu capacitatea managerială și implicarea capitalului uman angajat .

Bugetarea veniturilor și cheltuielilor anului 2022 s-au realizat pe baza contractelor ferme încheiate atât cu locatarii centrului comercial cât și cu furnizorii de servicii ,utilități și materiale auxiliare.

Raportat la nivelul indicatorilor economici luați în calcul la fundamentarea bugetului s-au înregistrat depășiri în ce privește nivelul dobânzii ROBOR, pentru calculul dobânzilor aferente obligațiunilor corporative MERCUR S.A.

Raportat la prevederile bugetului de venituri și cheltuieli, realizările semestrului I 2022 se prezintă astfel:

INDICATORI	Realizat 2021	Bugetat 2022	Realizat 2022	% Realiz /bugetat
CIFRA DE AFACERI	3.405.549	4.510.700	4.533.902	100,51
VENITURI TOTALE	3.438.857	4.572.800	5.475.787	119,75
Venituri din exploatare, din care	3.421.865	4.552.000	4.602.803	101,12
Venituri din inchirieri	3.399.778	4.506.200	4.525.682	100,43
Venituri din prestari servicii	5.771	4.500	8.223	182,73

Alte venituri din exploatare	16.316	41.300	68.900	166,83
Venituri financiare	16.992	20.800	872.984	4197,04
CHELTUIELI TOTALE	3.979.935	4.225.230	4.628.578	109,55
Cheltuieli de exploatare	3.844.933	4.084.530	3.736.315	89,32
Cheltuieli materiale, utilități	570.097	1.216.480	1.041.391	85,61
Cheltuiala totala salariala	1.222.534	992.300	978.636	98,21
Cheltuieli servicii terti	673.909	713.350	651.575	91,93
Cheltuieli impozite si taxe locale	483.425	450.000	449.786	99,95
Cheltuieli amortizare	643.317	654.000	652.355	99,75
Ajustari active circulante	-18.949		-88.183	
Ajustari provizioane	-16.750		-37.592	
Alte cheltuieli de exploatare,	287.235	50.000		
Cheltuieli financiare totale din care:	135.002	140.700	892.263	696,84
- af. vanzarilor de imobilizari financiare			829.860	
PROFIT BRUT	-541.078	347.570	847.209	243,75
Profit din exploatare, din care	-423.068	467.470	866.488	204,22
Profit financiar	-118.010	-119.900	-19.279	89,63
Impozit profit			124.454	
PROFIT NET	-541.078	347.570	722.755	207,95

La 30.06.2022 se înregistrează următorii indicatori:

a) **Rata rentabilității comerciale** ($R_c = \text{profit aferent CA/CA} * 100$)

$R_c = 866.488 / 4.533.902 * 100 = 19,11\%$, acest indicator reflectă rentabilitatea activității principale a entității, comparative cu perioada similar a nului 2021 când nu se putea determina societatea înregistrând pierdere din activitate economică desfășurată.

b) **Rata rentabilitatii resurselor consumate**

($R_{ce} = \text{Profit exploatare/Cheltuieli exploatare} * 100$)

$R_{ce} = 866.488 / 3.648.133 * 100 = 23,75\%$ se exprima ca raport între profitul din exploatare și cheltuielile efectuate pentru obtinerea acestuia. Acest indicator reflectă faptul că se asigură o utilizare eficientă a resurselor disponibile.

c) **Rata rentabilității economice** ($Ra = \text{profit brut ex} / \text{active de exploatare} * 100$)
 $Ra = 866.488 / 89.312.050 * 100 = 0,97 \%$

d) **Lichiditate curentă** $= (\text{active curente} / \text{datorii curente})$
 $= 2.519.244 / 1.369.117 = 1,84$

Cu cât valoarea sa este mai mare, cu atât compania are o capacitate mai mare de a-și plăti datoriile curente fără să apeleze la resurse pe termen lung sau la noi împrumuturi. O valoare subunitară înseamnă că firma își finanțează o parte din imobilizări prin datorii pe termen scurt, lucru care îi crește riscul de faliment.

e) **Indicatorul privind acoperirea dobanzilor** ($\text{profit înaintea plății dobanzii și impozitului pe profit} / \text{cheltuieli cu dobanda} = 866.488 / 150.586 = 5,75$).

Indicator economico-financiar de risc, determină de câte ori persoana juridică își poate achita cheltuielile cu dobanda. Cu cât valoarea indicatorului este mai mare, cu atât poziția persoanei juridice este considerată mai stabilă. Acest indicator reflectă capacitatea entității de câte ori acoperă obligațiile privind dobânzile în perioada analizată.

f) **Viteza de rotație a activelor imobilizate** $VRAI = \text{cifra de afaceri} / \text{active imobilizate}$.

$VRAI = 4.533.902 / 95.216.426 = 0,05$ reflectă cât s-a utilizat din activele imobilizate pentru a realiza cifra de afaceri.

De menționat este faptul că nu există posibilitatea comparării indicatorilor de rentabilitate prezentați pentru anul 2022 cu cei din anul 2021, deoarece la data de 30 iunie 2022 se înregistrează profit net de 722.755 lei, iar în perioada similară a anului precedent s-a înregistrat o pierdere de 541.078 lei, fiind astfel imposibilă determinarea acestor indicatori.

*

3.2. În baza informațiilor publice disponibile la data prezentului raport, societatea a luat în considerare o serie de scenarii pe care evoluția posibilă a epidemiei de Covid-19, dar și situația de criză economică o pot avea asupra activității din sectorul în care aceasta operează. Conducerea Societății a luat în calcul următoarele riscuri care ar putea afecta negativ activitatea:

- Reducerea activității în sectorul de retail și închiriere a spațiilor comerciale;
- Reducerea puterii de cumpărare a consumatorilor finali, cu consecințe asupra veniturilor societăților locatari. Pentru acestea focusul principal va fi reducerea cheltuielilor discreționare cu scopul de a-și menține necesarul optim de lichidități;
- Renegocierea termenilor contractuali în ceea ce înseamnă sume de plată și condiții de plată va deveni imperios necesară în unele situații.

Având în vedere contextul general de incertitudine, conducerea societății nu poate cuantifica cu exactitate impactul, efectele imprevizibile și potențial semnificative

pe care le-ar putea avea evoluția factorilor menționați asupra afacerilor și operațiilor viitoare ale societății.

IV. SCHIMBĂRI CARE AFECTEAZĂ CAPITALUL ȘI ADMINISTRAREA SOCIETĂȚII – Nu e cazul.

Incepând cu data de 01.03.2021 Consiliul de Administrație are următoarea componență:

-Vlăduțoiaia Valentina: președinte;

-Vasile Carmen Iulia : membru;

- Stan Bogdan : membru.

La 30.06.2022 emitentul înregistrează o valoare a activului net de 89.312.050 lei cu o valoare unitară a activului net /acțiune de 12,30 lei.

În perioada 2017-2021 valoarea unitară a activului net/acțiune prezintă următoarele valori:

- 6,05 lei/acțiune în 2017;
- 6,07 lei/acțiune în 2018;
- 6,10 lei/acțiune în 2019;
- 6,01 lei/acțiune în 2020;
- 5,94 lei/acțiune la 30.06.2021;
- 12,20 lei/acțiune la 31.12.2021;
- 12,30 lei/acțiune la 30.06.2022 .

V. TRANZACȚII, EVENIMENTE SEMNIFICATIVE

Nu e cazul.

Raportarea contabilă semestrială nu a fost auditată de către auditorul financiar.

PRESEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE,

VLĂDUȚOIAIA VALENTINA



DIRECTOR GENERAL,

POPESCU FLORENTINA



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

S1027_A1.0.0 /19.07.2022 Tip situație financiară : BS

An Semeștru Anul **2022**

Entitatea **MERCUR S.A.**

Suma de control **18.150.650**

Adresa

Judet _____ Sector _____ Localitate **CRAIOVA**
Dolj _____
Strada **CALEA UNIRII** Nr. **14** Bloc _____ Scara _____ Ap. _____ Telefon **0351419919**

Număr din registrul comerțului **J16/91/1991**

Forma de proprietate

Cod unic de inregistrare **2 2 9 7 9 6 0**

34 - Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

4719 Comerț cu amănuntul în magazine nespecializate, cu vânzare predominantă de produse nealimentare

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

☉ Raportari contabile semestriale

Entități mici, 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 30.06.2022 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.1669/ 2022 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, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
F30 - DATE INFORMATIVE

Indicatori :

Capitaluri - total	89.312.050
Capital subscris	18.150.650
Profit./pierdere	722.755

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

VLADUTOAIA VALENTINA

Semnătura

INTOCMIT,

Numele si prenumele

TRUSCA PAULINA

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnătura

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

F10 - pag. 1

Cod 10

la data de 30.06.2022

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr. 1669/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2022	30.06.2022
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	159.212	155.888
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	95.441.971	94.792.941
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	1.009.274	267.597
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	96.610.457	95.216.426
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	05	20.140	19.074
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)	758.301	383.377
2. Creațe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului finanțiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	758.301	383.377
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	1.186.722	2.116.793
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	1.965.163	2.519.244
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	35.544	460.315
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	28.185	460.315
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12	7.359	
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	1.231.880	1.369.117
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	386.131	1.051.067
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	97.003.947	96.267.493
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	8.332.880	6.911.264
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	81.771	44.179
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	375.337	559.375
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	375.337	559.375

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23	375.337	559.375
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	31	29	18.150.650	18.150.650
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	32	30	18.150.650	18.150.650
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	33	31		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	34	32		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	35	33		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	36	34		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	37	35		
IV. REZERVE (ct.106)	38	36	45.867.730	45.867.730
Acțiuni proprii (ct. 109)	39	37	24.040.980	24.315.301
Câștiguri legate de Instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	40	38		
Pierderi legate de Instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	41	39		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	42	40		
SOLD C (ct. 117)	43	41	255.614	255.614
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	290.864	722.755
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	16.542	
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	88.589.296	89.312.050
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	88.589.296	89.312.050

*) 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

VLADUTOAIA VALENTINA

Semnătura


**Formular
VALIDAT**
INTOCMIT,

Numele și prenumele

TRUSCA PAULINA

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnătura



Nr. de înregistrare în organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2022

Cod 20

- lei -

Denumirea Indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.1669/ 2022	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
			01.01.2021- 30.06.2021	01.01.2022- 30.06.2022
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	3.405.549	4.533.902
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	3.405.549	4.533.902
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	16.316	68.901
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	3.421.865	4.602.803
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	30.984	49.516
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	380	1.539
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	538.733	990.342
-din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	22	1.222.534	978.636
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	1.163.167	924.767
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	59.367	53.869
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	26	25	643.317	652.355

a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	643.317	652.355
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	29	28	-18.949	
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30	18.949	
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	32	31	1.444.684	1.101.519
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	673.909	651.575
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*)	34	33	483.425	449.786
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	35	34	115	164
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	36	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	37	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	38	37	287.235	-6
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)	39	39	-16.750	-37.592
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40		
- Venituri (ct.7812)	41	41	16.750	37.592
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	42	42	3.844.933	3.736.315
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	0	866.488
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	44	423.068	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	45	15.086	
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	47	261	25.270
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	50	1.645	847.714
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	51		17.820
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	52	16.992	872.984
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	53	-204	-88.183
- Cheltuieli (ct.686)	54	54		
- Venituri (ct.786)	55	55	204	88.183
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	56	133.861	150.586
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58	1.345	829.860
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)	59	59	135.002	892.263
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				

- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	118.010	19.279
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	62	3.438.857	5.475.787
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	63	3.979.935	4.628.578
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	0	847.209
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	541.078	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	66		124.454
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	67		
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	0	722.755
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	70	541.078	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 24 (cf.OMF nr.1669/ 2022)- 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 34 (cf.OMF nr.1669/ 2022)- 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,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

VLADUTOAIA VALENTINA

Numele și prenumele

TRUSCA PAULINA

Semnătura

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnătura

**Formular
VALIDAT**

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 30.06.2022

F30 - pag. 1

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.1669 /2022	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A		B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1	722.755	
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante - total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți - total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale - total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, 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 creditor	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	30.06.2021	30.06.2022	
A		B	1	2	
Numar mediu de salariatii	20	19	51	36	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	51	35	
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		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor		32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:		33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)		34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile		35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili		36	33b (317)		
creanțe restante, 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		
V. Tichete acordate salariaților			Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților		40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații		41	37a (302)	75.261	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)			Nr. rd.	30.06.2021	30.06.2022
A			B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :		42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entităților asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile		43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)		44	39		
- din fonduri publice		45	40	0	0
- din fonduri private		46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)		47	42	0	0
- cheltuieli curente		48	43		
- cheltuieli de capital		49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)			Nr. rd.	30.06.2021	30.06.2022
A			B	1	2
Cheltuieli de inovare		50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entităților asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile		51	45a (319)		
VIII. Alte informații			Nr. rd.	30.06.2021	30.06.2022
A			B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:		52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)		53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	1.114.996	1.500
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	1.113.496	
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	1.113.496	
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	1.500	1.500
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	1.500	1.500
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	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:	68	57	239.162	366.769
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	60.871	50.416
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	153	
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)	73	61	19.877	10.076
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	19.877	10.076
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63		
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66		
Creanțele entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	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)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	504.928	461.805
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creanțe în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	504.928	461.805
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' ,eprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenți	88	76		3.542
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84		
- în lei (ct. 5311)	99	85	9.716	3.621
- în valută (ct. 5314)	100	86	9.716	3.621
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87		
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	710.350	2.113.172
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89	710.350	2.113.172
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datori (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	10.780.954	8.839.756
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)	110	96	8.006.476	

- în lei	111	97		
- în valută	112	98	8.006.476	
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		105.452
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		105.452
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107	464.824	7.411.264
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)	464.824	7.411.264
Datoriile comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	203.000	313.171
- datoriile comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datoriile comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datoriile în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	56.108	51.797
Datoriile 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)	127	111	693.441	255.588
- datoriile în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	92.086	56.443
- datoriile fiscale în legatură cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	601.355	199.145
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legatură cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		
Datoriile entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datoriile cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datoriile comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	1.357.105	702.484
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123	88.558	88.558
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	1.268.547	613.926
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenți	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130		
- acțiuni cotate 4)	150	131	18.150.650	18.150.650
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licențe (din ct.205)	154	135		
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	30.06.2021	30.06.2022
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		181.198
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	30.06.2021	30.06.2022
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	30.06.2021	30.06.2022
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	30.06.2021	30.06.2022
A		B	Suma (lei)	% 7)
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	Col.1	Col.2
			18.150.650	X
				Col.3
				18.150.650
				Col.4
				X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	79.433	0,44	79.433	0,44
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143	79.433	0,44	79.433	0,44
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	17.771.880	97,91	17.771.880	97,91
- deținut de persoane fizice	170	151	299.337	1,65	299.337	1,65
- deținut de alte entități	171	152				

XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul raportat		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2021	2022
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul raportat	172	152a (312)		
XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2021	2022
- dividendele interimare repartizate ^{a)}	173	152b (315)		
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	30.06.2021	30.06.2022
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	174	153		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	175	154		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	176	155		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	177	156		
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	30.06.2021	30.06.2022
Venituri obținute din activități agricole	178	157		
XVII. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:		Nr. rd.	Sume (lei)	
- inundații	180	157a (322)		
- secetă	181	157b (323)		
- alunecări de teren	182	157c (324)		
		157d (325)		

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

VLADUTOAIA VALENTINA

Semnatura

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

Numele si prenumele

TRUSCA PAULINA

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de Inregistrare in organismul profesional:

- *) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) - reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absențelor 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 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 reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.
- *****) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.
- *) Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare.
- *****) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, (1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEAGA) 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.
- *) Jrice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.
- (2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deduceri 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) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:' NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile 'cu scadența inițială mai mare de un an' și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)'.
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datorii 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.161-171, în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.160.
- 8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperativei.

DECLARAȚIE

În conformitate cu prevederile art. 223 litera B. alin. 1 litera c) din Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață

Subsemnatele, Vlăduțoala Valentina, Președinte al Consiliului de Administrație al MERCUR S.A. Craiova și Popescu Florentina, Director General al MERCUR S.A., CUI : 2297960, confirmăm că, după cunoștințele noastre, raportarea contabilă semestrială la data de 30.06.2022, 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 emitentului MERCUR S.A. și că Raportul semestrial al Consiliului de Administrație privind activitatea desfășurată în semestrul I al anului 2022 prezintă în mod corect și complet informațiile despre MERCUR S.A.

Președintele Consiliului de Administrație,

Vlăduțoala Valentina



Director General,

Popescu Florentina

