

MERCUR S.A. CRAIOVA, CALEA UNIRII NR. 14
J 16/91/1991 C.U.I. 2297960
Nr.1132/12.08.2024

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

RAPORTUL SEMESTRIAL LA DATA DE 30.06.2024

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

Data : 12.08.2023

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 30.06.2024 – întocmit în conformitate cu dispozițiile legale, va putea fi consultat în format electronic, începând cu data de 12.08.2024, pe site-ul www.bvb.ro – simbol MRDO și pe pagina de web a societății : www.mercurcraiova.ro, secțiunea **RELAȚIA 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 30.06.2024 nu sunt auditate de către auditorul financiar extern al societății. Raportul poate fi accesat la link-ul de mai jos.

DIRECTOR GENERAL,
POPESCU FLORENTINA



S.Morici

RAPORT SEMESTRIAL CONFORM REGULAMENTULUI NR. 5/2018

privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață

privind activitatea desfășurată în semestrul I al anului 2024

Raport semestrial conform	Art. 128 si Art. 223 litera B din Regulamentul ASF nr. 5/2018
Perioada de raportare	01.01-30.06.2024
Data raportului	12.08.2024
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 scris si vărsat	18.150.650 lei
Sistemul organizat de tranzactionare pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise	B.V.B. – Sistemul alternativ de tranzactionare 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 2024 activitatea de bază desfășurată a fost de închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare cod CAEN 6820.

În decursul perioadei de raportare din anul 2024 societatea a continuat strategia generală de închiriere a tuturor spațiilor disponibile din Mercur Center. Această strategie a fost îmbinată cu condiția asigurării diversificării mixului de chiriași, care să răspundă exigențelor vizitatorilor.

În cursul acestui semestru s-a continuat strategia Centrului Comercial de a atrage noi locatari în spațiile libere cât și modernizarea unor spații existente pentru a satisface pe deplin cerințele cumpărătorilor în strânsă colaborare cu locatarii spațiilor.

Pe parcursul semestrului analizat ne-am continuat politica de reducere a tuturor consumurilor de utilități aplicând procedurile corespunzătoare pentru reducerea tuturor consumurilor la utilități, reducerea tarifelor pentru diverse prestații. În aceeași măsură fiind preocupați de cooptarea a noi operatori economici interesați să-și desfășoare activitatea în Centrul Comercial pe zona spațiilor încă neocupate .

Față de 31 decembrie 2023, când se înregistra pentru MERCUR CENTER un grad mediu de ocupare al tuturor spațiilor disponibile (spații comerciale și depozite) se înregistrează o creștere a acestui indicator ,respectiv de la 91,98 % la 92,07 % pentru data de 30 iunie 2024 . Creșterea gradului de ocupare se observă și față de perioada similară a anului 2023 când înregistram un grad de ocupare de 89,79% .

Din analizele și măsurătorile realizate se observă că numărul zilnic de vizitatori ai Mercur Center se menține la același nivel cu cel al perioadei similare a anului 2023. Acest aspect este îndeaproape monitorizat deoarece în Craiova sunt deja 2 mall-uri care captează interesul vizitatorilor printr-o ofertă diversificată de mărci sau branduri supracunoscute ,puncte de atracție sau divertisment multiple și diverse oferte pentru atragerea vizitatorilor .După cum se cunoaște din luna octombrie 2023 s-a deschis cel de al doilea mall din Craiova Promenada-Mall, care fiind la început în scopul atragerii cât mai multor vizitatori și operatori către spațiile sale asigură oferte foarte tentante ,generând o concurență cu mult peste așteptări .

Totuși un aspect care totuși poate afecta pe un termen mediu este indicatorul legat de nivelul vânzărilor operatorilor comerciali ,care constată de la o perioadă la alta scăderea puterii de cumpărare a vizitatorilor pe fondul unei crize economice și inflații în creștere .

Chiar în aceste coordonate entitatea MERCUR S.A. Craiova a reușit să obțină un profit net de 1.103.651 lei fiind cu 15,68 % mai mare decât cel preliminar pentru această perioadă . Acest rezultat s-a obținut prin asigurarea un grad ridicat de ocupare al spațiilor disponibile ,cât și prin continuarea eficientizării întregii activități economice .

Legat de activitatea financiară derulată de societate în cursul semestrului analizat emitentul s-a realizat răscumpărarea întregului pachet de obligațiuni corporative- MERCUR S.A., 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. În acest context răscumpărându-se în totalitate cele 780 obligațiuni corporative, astfel programul de răscumpărare s-a restrâns la circa 2 ani și jumătate față de 5 ani cât s-a preliminat, reducând cheltuielile cu dobânzile și scăzând gradul de îndatorare al emitentului. Totodată s-a procedat la radierea ipotecilor imobiliare instituite asupra imobilului clădirea Centrului Comercial, acesta fiind astfel liber de orice sarcini.

II. SITUAȚIA ECONOMICO-FINANCIARĂ

2.1. MERCUR S.A. înregistrează la 30.06.2024 următoarele nivele pentru indicatorii de bază:

- a) Cifra de afaceri = 4.494.832 lei, cu 6,26% în scădere față de semestrul I 2023, datorită schimbării modului de evidențiere și refacturare a consumului de utilități pentru locatari Centrului Comercial, față de procedura folosită în cursul anului precedent .
- b) Venituri totale = 4.829.742 lei, în scădere cu 2,39% față de veniturile din aceeași perioadă a anului 2023, scăderea este justificată ca și în cazul scăderii cifrei de afaceri .
- c) Cheltuieli totale = 3.540.592 lei, în scădere cu 6,70% față de cheltuielile din aceeași perioadă a anului 2023.
- d) Profit net 30.06.2024 = 1.103.651 lei, față de prevederile bugetului de venituri și cheltuieli unde s-a bugetat un profit net de 809.763 lei se înregistrează o depășire de 36,29 %. Față de profitul net înregistrat la data de 30.06.2023 în sumă de 952.498 lei, reiese o creștere cu 15,87% la data de 30.06.2024 față de anul precedent ,iar față de profitul net înregistrat la data de 30.06.2022 în sumă de 722.755 lei se înregistrează o creștere cu 52,70 % .

Veniturile totale s-au realizat din:

- a) activitatea de închiriere spații comerciale = 4.375.005 lei
- b) venituri din chirii operaționale (refacturare utilități) = 114.168 lei
- c) penalități aferente plății cu întârziere a obligațiilor contractuale, de către locatari = 22.383 lei;
- d) valorificarea materialelor rezultate din vânzarea produselor reziduale = 5.659 lei;
- e) alte venituri aferente activității de exploatare = 61.073 lei .

f) dividende repartizate de emitenți la care societatea deține acțiuni și vânzarea de acțiuni = 25.276 lei;

g) venituri din dobânzi = 18.027 lei.

Cheltuielile totale s-au efectuat prin înregistrarea următoarelor:

a) consum de materiale, carburant, piese de schimb, materiale de curățenie, etc = 66.412 lei;

b) consumul de utilități (apă, energie electrică, gaze naturale)consumul propriu al Centrului Comercial fără a include consumurile locatarilor = 182.582 lei;

c) remunerarea personalului salariat (drepturi brute + contribuții sociale aferente + tichete de masa)= 967.756 lei la care se adaugă și fondul de participare al salariaților la profitul anului 2023 în sumă de 129.913 lei;

d) servicii prestate de terți = 874.249 lei, din care enumerăm:

- reparații și întreținere active și alte reparații = 77.136 lei;
- comision intermediere închiriere spații comerciale repartizat liniar pe durata fixă a contractelor semnate prin agentul imobiliar și comision consultanță juridică = 36.792 lei;
- reclamă și publicitate = 21.656 lei;
- paza și ordinea în Mercur Center =246.039 lei;
- remunerarea organelor de conducere a societății (director general și consiliu de administrație) = 215.481 lei;
- servicii de salubritate (inclusiv dezinsecții, deratizări) = 19.611 lei.

e) impozite și taxe locale, alte taxe reglementate = 523.703 lei;

f) amortizarea imobilizărilor = 685.884 lei;

g) dobânda aferentă obligațiunilor corporative MERCUR SA emise pe termen mediu și comisioane bancare = 7.329 lei;

h) Alte cheltuielie din exploatare = 60.391 lei.

*

2.2. Dinamica elementelor de activ din bilanțul contabil în perioada 01.01. — 30.06.2024 se prezintă astfel:

ACTIV	01.01.2024	30.06.2024	Diferențe
Imobilizari necorporale	147.839	144.254	-3.585
Imobilizari corporale	92.465.317	91.805.167	-660.150
Imobilizari financiare	280.652	279.355	-1.297
ACTIVE IMOBILIZATE	92.893.808	92.228.776	-665.032
Stocuri	18.442	18.053	-389
Creanțe	758.815	674.261	-84.554
Disponibil bănesc	1.244.156	1.040.485	-203.671
ACTIVE CIRCULANTE	2.021.413	1.732.799	-288.614
Cheltuieli în avans	127.050	697.849	570.799
TOTAL ACTIV	95.042.271	94.659.424	-382.847

Activele imobilizate corporale și necorporale sunt prezentate la valoare rămasă, iar scăderea față de nivelul înregistrat la 01.01.2024 se datorează înregistrării amortizării lunare.

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 30.06.2024
Mercur Center (clădire + teren)	66.647.129
Depozite Caracal (clădiri + teren)	2.099.119
Teren Calea București	20.494.793
Spații Comerciale Calea București	3.299.791
Construcție Madona Dudu (subsol blocuri)	411.316
TOTAL	92.952.146

Ponderea activelor circulante în total active a scăzut la 1,83% față de 2,13% cât se înregistra la începutul semestrului I al acestui an.

Creanțele din închirieri reprezintă 0,13% din activele circulante, fiind evaluate la valoarea facturată de încasat. După termenul de încasare acestea sunt structurate în:

- vechime până în 30 zile – 182.444 lei
- vechime 30 – 60 zile – 19.318 lei
- vechime peste 60 zile – 28.973 lei

Evoluția principalelor creanțe în perioada ianuarie – iunie 2024 izvorâte din activitatea de bază a entității se prezintă astfel:

Creanța	01.01.2024	30.06.2024
Clienți locatari	161.575	230.735
- valoare brută	161.575	230.735
- ajustări	0	0
Clienți incerti	0	0
- valoare brută	50.416	50.416
- ajustări	-50.416	-50.416
Facturi de întocmit	680.506	535.574
Furnizori debitori	0	0
Creanțe asupra bugetelor	6.766	4.740
Debitori diverși	0	1.982
Creanțe immobilizate	1.500	1.500
TOTAL	850.347	774.531

Disponibilul bănesc înregistrează la 30.06.2024 o valoare de 1.040.485 lei, inferioară celei de la începutul anului care se situa la nivelul valorii de 1.244.156 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 = 6.171.368 lei, din care:

- din activitatea de bază = 6.129.543 lei (din care garanții clienți 18.716 lei);
- dividende încasate = 19.900 lei;
- dobanda depozite = 18.027 lei
- diverse încasări = 3.898 lei

Plăți în semestrul I = 6.456.865 lei, din care:

- plăți aferente activității curente = 5.323.945 lei, inclusiv plata obligațiilor buget consolidate și buget local în valoare totală de 2.217.199 lei;
- răscumpărare obligațiuni corporative = 1.100.000 lei;
- dobânzi achitate subscriitorilor = 32.920 lei.

Dinamica elementelor de pasiv din bilanțul contabil se prezintă astfel:

PASIV	01.01.2024	30.06.2024	Diferență
Datorii până la 1 an și peste un an	2.795.076	1.509.895	-1.285.181
Provizioane	242.913	34.970	-207.943
Venituri în avans	630.745	637.372	6.627
Capital social	18.150.650	18.150.650	0
Rezerve din reevaluare	44.958.223	44.958.223	0
Rezerve	26.004.045	28.009.049	2.005.004
Rezultat reportat	255.614	255.614	0
Rezultatul exercițiului	2.127.091	1.103.651	-1.023.440
Repartizarea profitului	122.086	0	-122.086
TOTAL	95.042.271	94.659.424	-382.847

În semestrul I al anului 2024 entitatea și-a achitat obligațiile de plată la termenele scadente și nu au existat cazuri de a fi penalizată. Soldul datoriilor la 30.06.2024 reprezintă obligații scadente în perioada următoare.

La 30.06.2024 capitalul social este de 18.150.650 lei reprezentând un număr de 7.260.260 acțiuni cu o valoare nominală de 2,50 lei/acțiune.

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

	01.01.2024	30.06.2024
Furnizori	438.288	326.981
Datorii către personal și asimilate	47.688	42.761
Datorii către bugete	223.973	344.772
Datorii către acționari	0	0
Împrumuturi asimilate Obligațiuni corporative și dobanda aferentă	1.327.096	0
Alte împrumuturi asimilate	684.438	703.154
Creditori diverși	4.277	6.715
TOTAL	2.725.760	1.424.382

III. ANALIZA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII

3.1. Societatea și-a desfășurat activitatea în perioada ianuarie - iunie 2024 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 2024 s-a realizat pe baza contractelor ferme încheiate atât cu locatarii centrului comercial cât și cu furnizorii de servicii, utilități și materiale auxiliare.

Mercur S.A. raportează la 30.06.2024 un profit net în valoare de 1.103.651 lei;

Profit exploatare = 1.252.968 lei;

Profit financiar = 36.182 lei ;

Impozit profit = 185.499 lei .

Profitul din exploatare s-a realizat prin creșterea gradului de ocupare al suprafețelor închiriable, cât și prin reducerea cheltuielilor de exploatare.

După cum este cunoscut tarifele la utilitățile consumate dar și la majoritatea materialelor utilizate în activitatea curentă, au înregistrat creșteri și chiar dublări față de nivelele luate în calcul la fundamentarea bugetului anului 2024, totuși aceste creșteri au fost recuperate prin reducerea cantitativă a consumurilor efective. Toate aceste măsuri s-au concretizat în obținerea unui profit net de 1.103.651 lei înregistrând o depășire cu 36,29 % față de prevederile bugetului în sumă de 809.763 lei.

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 2024 se prezintă potrivit analizei realizate comparativ cu anul precedent cât și față de prevederile bugetului de venituri și cheltuieli aprobat pentru anul 2024. Analiza este prezentată în tabelul ce urmează:

Analiza principalilor indicatori economici

INDICATORI	Sem.1 2023	Sem.1 2024		Realizat/ bugetat %
	Realizat	Bugetat	Realizat	
CIFRA DE AFACERI	4.795.247	4.921.800	4.494.832	91,32%
VENITURI TOTALE	4.947.767	4.984.800	4.829.742	96,89%
Venituri din exploatare, din care:	4.867.712	4.957.800	4.578.288	92,35%
Venituri din inchirieri	4.126.659	4.128.000	4.375.005	105,98%
Venituri chirii operaționale spații(refacturare utilități)	652.464	780.000	114.168	14,64%
Venituri din prestari servicii	16.123	13.800	5.659	41,01%
Alte venituri din exploatare	72.466	36.000	83.456	231,82%
Venituri financiare	50.435	27.000	43.511	161,15%
CHELTUIELI TOTALE	3.794.754	4.020.796	3.540.592	88,06%
Cheltuieli de exploatare	3.680.375	4.014.996	3.533.263	88,00%
Cheltuieli materiale,utilități	852.186	945.200	248.994	26,34%
Cheltuiala totala salariala	957.961	1.012.330	967.756	95,40%
Cheltuieli servicii terti	738.347	826.950	874.249	105,72%
Cheltuieli impozite si taxe locale	458.147	465.000	523.703	112,62%
Cheltuieli amortizare	660.316	682.116	685.884	100,55%
Ajustari provizioane	9.192	41.400	44.343	107,11%
Alte cheltuieli de exploatare	4.226	42.000	60.391	143,79%
Cheltuieli financiare totale	114.379	5.800	7.329	126,36%
PROFIT BRUT	1.153.013	964.004	1.289.150	133,73%
Profit din exploatare, din care	1.187.337	942.804	1.252.968	132,90%
Profit financiar	-63.944	21.200	36.182	170,67%
Impozit profit	200.515	154.241	185.499	120,27%
PROFIT NET	952.498	809.763	1.103.651	136,29%

La 30.06.2024 se înregistrează următorii indicatori:

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

2023 - $R_c = 1.153.013/4.795.247 * 100 = 24,04\%$

2024 - $R_c = 1.103.651/4.494.832 * 100 = 24,55\%$,

acest indicator reflectă rentabilitatea activității principale a entității, comparative cu perioada similara anului 2023.

b) **Rata rentabilității resurselor consumate** ($R_{ce} = \text{Profit exploatare/Cheltuieli exploatare} * 100$).

2023 - $R_{ce} = 1.153.013/3.650.755 * 100 = 31,58\%$

2024 - $R_{ce} = 1.103.651/3.533.263 * 100 = 31,24\%$

Acest indicator 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** ($Ra = \text{profit brut ex} / \text{active de exploatare} * 100$)
2023 - $Ra = 1.153.013 / 90.198.944 * 100 = 1,28\%$
2024 - $Ra = 1.252.968 / 92.477.187 * 100 = 1,35\%$

d) **Lichiditate curentă** $= (\text{active curente} / \text{datorii curente})$
2023 = $1.175.249 / 1.429.179 = 0,82$
2024 = $1.732.799 / 806.741 = 2,15$

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 immobilizări prin datorii pe termen scurt, lucru care îi crește riscul de faliment.

e) **Indicatorul privind acoperirea dobanzilor** ($\text{profit înaintea plății dobanzii și impozitului pe profit} / \text{cheltuieli cu dobanda}$)
2023 = $1.153.013 / 114.379 = 10,08$
2024 = $1.289.150 / 5.824 = 221,35$.

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 immobilizate** $VRAI = \text{cifra de afaceri} / \text{active immobilizate}$.
2023 - $VRAI = 4.795.247 / 92.984.702 = 0,05$
2024 - $VRAI = 4.494.832 / 92.228.776 = 0,05$
reflectă cât s-a utilizat din activele immobilizate pentru a realiza cifra de afaceri.

*

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 crizei economice 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.

Avand in vedere contextul general de incertitudine, conducerea societatii nu poate cuantifica cu exactitate impactul, efectele imprevizibile si potential semnificative pe care le-ar putea avea evolutia factorilor menționați asupra afacerilor si operatiunilor viitoare ale societatii.

IV. SCHIMBĂRI CARE AFECTEAZĂ CAPITALUL ȘI ADMINISTRAREA SOCIETĂȚII

În perioada analizată, respectiv 01.01.2024 - 30.06.2024, Consiliul de Administrație a avut următoarea componență:

- Vlăduțoia Valentina (economist): președinte ;
- Matei Codrin (economist) : membru;
- Stan Bogdan (jurist) : membru.

La 30.06.2024 emitentul înregistrează o valoare a activului net de 92.477.187 lei cu o valoare unitară a activului net /acțiune de 12,74 lei.

În perioada 2017-2024 valoarea unitara 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/actiune la 30.06.2021;
- 12,20 lei/acțiune la 31.12.2021;
- 12,30 lei/acțiune la 30.06.2022;
- 12,30 lei/acțiune la 31.12.2023;
- 12,74 lei/acțiune la 30.06.2024.

V. TRANZACȚII, EVENIMENTE SEMNIFICATIVE

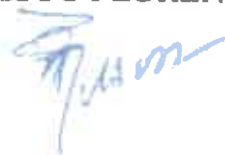
Nu e cazul.

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

**PREȘEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE,
VLĂDUȚOIAIA VALENTINA**



**DIRECTOR GENERAL,
POPESCU FLORENTINA**



Bifați numărul dacă este cazul:

<input type="checkbox"/>	Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
<input type="checkbox"/>	Sucursala
<input type="checkbox"/>	GIE - grupuri de interes economic
<input type="checkbox"/>	Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

1

Tip situație financiară: BS

An Semestru Anul **2024**

Suma de control 18 150 650

Entitatea MERCUR S.A.

Adresa

Județ
Dolj
Strada

Sector

Localitate
CRAIOVA

Nr. Bloc Scara Ap. Telefon

Număr din registrul comerțului 116/91/1991
Forma de proprietate

Cod unic de înregistrare 2 2 9 7 9 6 0

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

94-Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

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

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

6220 Inchirierea și subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

Reportari contabile semestriale

<input type="checkbox"/>	Entități mijlocii, mari și entități de interes public
<input checked="" type="checkbox"/>	Entități mici
<input type="checkbox"/>	Microentități

<input type="checkbox"/>	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*

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

F10 - SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

F20 - CONȚINUTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

Indicatori :

Capitaluri - total	92.477.187
Capital subscris	18.150.650
Profit/ pierdere	1.103.651

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele
VLADUTOAIA VALENTINA

Numele și prenumele
BAZAVERDE ANITA

Semnătura

Calitatea
12-CONTABIL SEF

Semnătura

Semnătura electronică

Formular VALIDAT

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2024

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr. 3100/ 2024	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2024	30.06.2024
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290 - 4904)	01	01	147.839	144.254
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	92.465.317	91.805.167
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267 ^o - 296 ^o)	03	03	280.652	279.355
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	92.893.808	92.228.776
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	18.442	18.053
II. CREANȚE				
1. (ct.267 ^o -296 ^o +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)	758.815	674.261
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	758.815	674.261
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508 ^o +5113+5114-591-595-596-598)	09	07	1.100.000	1.000.000
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508 ^o +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	144.156	40.485
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	2.021.413	1.732.799
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	127.050	697.849
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471 ^o)	13	11	35.058	582.422
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471 ^o)	14	12	91.992	115.427
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+467+473 ^{***} +509+5186+519)	15	13	810.638	806.741
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	615.088	871.108
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	93.600.888	93.215.311
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+467+473 ^{***} +509+5186+519)	18	16	1.984.438	703.154
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	242.913	34.970
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	630.745	637.372
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 ^o)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475 ^o)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22	630.745	637.372

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23	630.745	637.372
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)		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)	31	29	18.150.650	18.150.650
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	18.150.650	18.150.650
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	44.958.223	44.958.223
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	26.004.045	28.009.049
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)	43	41	255.614	255.614
SOLD C (ct. 117)	44	42	0	0
SOLD D (ct. 117)				
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE	45	43	2.127.091	1.103.651
SOLD C (ct. 121)	46	44	0	0
SOLD D (ct. 121)				
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	122.086	
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	91.373.537	92.477.187
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	91.373.537	92.477.187

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.
1) 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

BAZAVERDE ANITA

Calitatea

12—CONTABIL SEF

Semnătura



Nr.de Inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2024

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.3100/ 2024	Nr. rd.	Perioada de raportare	
			01.01.2023- 30.06.2023	01.01.2024- 30.06.2024
(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	4.795.247	4.494.832
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	4.795.247	4.494.832
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	4.795.247	4.494.832
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		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)		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	72.465	127.432
-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	4.867.712	4.622.264
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	61.682	66.368
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	4.177	44
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	786.325	182.582
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	647.614	78.152
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	106.644	84.840
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	962.023	1.174.839
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	893.175	1.102.355
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	68.848	72.484

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	660.316	685.882
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	660.316	685.882
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28	9.192	
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29	9.192	
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	1.196.660	1.467.526
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+ 613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	734.164	836.564
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirile (ct. 612), din care:	36	33	458.149	570.459
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chirile (ct. 6123)	39	33c (309)		2.780
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)		
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34	122	113
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	4.225	60.390
—Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	51	39	-29.620	-207.943
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40		
- Venituri (ct.7812)	53	41	29.620	207.943
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	3.650.755	3.369.298
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	1.216.957	1.252.966
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	28.538	18.027
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50	21.897	25.277
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51	21.897	23.796
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	50.435	43.304
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53		-208
- Cheltuieli (ct.686)	66	54		
- Venituri (ct.786)	67	55		208
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56	114.379	5.824
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58		1.504
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	114.379	7.120
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	0	36.184
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	63.944	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	4.918.147	4.665.568
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	3.765.134	3.376.418
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	1.153.013	1.289.150
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	200.515	185.499
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	79	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	80	66b (305)		
23. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	81	67		
24. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	82	67a (317)		
25. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	83	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 67a - 68 - 66a + 66b)	84	69	952.498	1.103.651
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 67a + 68 - 64 + 66a - 66b)	85	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

VLADUTOAIA VALENTINA

Semnătura



**Formular
VALIDAT**

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BAZEVERDE ANITA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura



Nr.de Inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 30.06.2024

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.3100 /2024	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
			1	2	2
A		B			
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		1.103.651
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			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, taxe si contributii neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	30.06.2023		30.06.2024
A		B	1		2
Numar mediu de salariati	20	19	32		31
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20			
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 energii 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		133.560
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
Vi. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	30.06.2023	30.06.2024
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
Vii. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	30.06.2023	30.06.2024
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
Viii. Alte informații		Nr. rd.	30.06.2023	30.06.2024
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	1.500	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		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti 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	573.258	816.726
- 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 nefincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	2.000	
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	2.142	4.740
- creanțe în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	2.142	4.740
- creanțe fiscale în legatură cu bugetul de stat (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 legatură cu bugetul de stat(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 de stat nefincasate 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	568.844	697.850
- 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 instituțiile publice (Instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	568.844	697.850
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecantate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75	4.360	3.307
- de la nerezidenți	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de 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	5.708	12.204
- în lei (ct. 5311)	99	85	5.708	12.204
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	607.439	1.028.281
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	607.439	1.028.281
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- 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		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	4.278.148	2.113.312
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		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului 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	48.815	0
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104	48.815	0
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	2.959.638	703.154
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107	2.959.638	703.154
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
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	247.621	326.981
- 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	42.370	42.761
Datoriile în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	280.458	396.329
- datoriile în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	59.025	115.297
- datoriile fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	221.433	281.032
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datoriile în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității 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 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:		139	122	699.246	644.087		
-decontari privind Interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)		140	123	95.367			
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datorile in legatura cu institutiile publice (Institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)		141	124	603.879	644.087		
- 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	18.150.650	18.150.650		
- 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	224.077	210.101		
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii			Nr. rd.	30.06.2023	30.06.2024		
A			B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)		155	136	180.574	180.684		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului			Nr. rd.	30.06.2023	30.06.2024		
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.	30.06.2023	30.06.2024		
A			B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)		159	140				
XII. Capital social vărsat			Nr. rd.	30.06.2023		30.06.2024	
A			B	Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
				Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)		160	141	18.150.650	X	18.150.650	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 regiile 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/ asociaților din profitul reportat	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
			2023	2024
Dividende distribuite acționarilor/ asociaților în perioada de raportare din profitul reportat	172	152a (312)		
XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		B	2023	2024
- dividendele interimare repartizate ⁸⁾	173	152b (315)		
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice ^{*****}	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		B	30.06.2023	30.06.2024
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	174	153		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	175	154		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	176	155		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	177	156		
XVI. Venituri obținute din activități agricole ^{*****}	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		B	30.06.2023	30.06.2024
Venituri obținute din activități agricole	178	157		
XVII. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:		Nr. rd.	Sume (lei)	
- inundații	180	157b (323)		
- secetă	181	157c (324)		
- alunecări de teren	182	157d (325)		

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

VLADUTOAIA VALENTINA

Semnatura

Numele si prenumele

BAZAVERDE ANITA

Callitatea

12-CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul de stat către angajator) - reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în munca pe perioade nedeterminate 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.

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datori 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 'datori 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 înscrive subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

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

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

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

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, **Viăduțoia 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 30.06.2024, 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 2024 prezintă în mod corect și complet informațiile despre MERCUR S.A.**

Președintele Consiliului de Administrație,

Viăduțoia Valentina



Director General,

Popescu Florentina

