

**RAPORT CURENT** conform anexei 14 din **Regulamentul ASF nr.5/2018**Data raportului **21.08.2024**Denumirea societății emitente : **UTILAJ GREU - S.A.**Sediul social : **Murfatlar, str. Ciocârliei, nr.1, jud. Constanta**Nr. telefon : **0241 234395**Cod unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comertului: **RO 2410198**Numărul de ordine în Registrul Comertului : **J 13/1016/1991**Capital social subscris si vărsat : **1.691.467,5 lei**Tranzactionare actiuni: **Sistemul alternativ de tranzactionare administrat de BVB**Număr de actiuni: **676.587**Evidenta actionarilor: **Depozitarul Central S.A.****RAPORT PENTRU SEMESTRUL I 2024****1. SITUATIA ECONOMICO – FINANCIARA**

Nu au fost efectuate tranzactii între părțile afiliate.

**1.1** Prezentarea analizei situației economico – financiare actuale comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.**a) Elemente de bilant:**

<b>Nr crt</b>	<b>Capitol</b>	<b>Semestrul I an 2023</b>	<b>Semestrul I an 2024</b>
<b>1</b>	<b>Active imobilizate</b>	1.137.867	1.073.744
	Imobilizari necorporale	0	0
	Imobilizari corporale	1.137.867	1.073.744
	Imobilizari financiare	0	0
<b>2</b>	<b>Active circulante</b>	2.767.985	2.701.251
	Stocuri	55.132	38.316
	Creante	391.674	393.573
	Investitii financiare pe termen scurt	2.188.700	1.950.860
	Casa si conturi la banci	132.479	318.502
<b>3</b>	<b>Cheltuieli in avans</b>	54.460	53.707
<b>4</b>	<b>Datorii curente</b>	212.624	191.913
<b>5</b>	<b>Datorii pe termen lung</b>	42.483	42.483
<b>6</b>	<b>Venituri in avans</b>	0	0
<b>7</b>	<b>Capitaluri proprii</b>	3.705.205	3.594.306

Din analiza elementelor de bilant prezentate se constată:

Activele imobilizate nete totale au înregistrat o scădere cu cca. 5,6%, de la valoarea de 1.137.867 lei la data de 30.06.2023, la valoarea de 1.073.744 lei, la data de 30.06.2024. Scăderea valorii cu 64.123 lei reprezintă amortizarea înregistrată în perioada 30.06.2023-30.06.2024.

Activele circulante nete în cuantum de 2.701.251 lei, la data de 30.06.2024, au înregistrat, comparativ cu aceeași data a exercitiului financiar 2023, o reducere cu suma de 66.734 lei reprezentand un procent de 2,4 %.

Evoluția categoriilor de Active circulante, la data de 30.06.2024, față de data de 30.06.2023, este următoarea:

- Stocurile au înregistrat o scădere cu 30,5%, de la 55.132 lei la data de 30.06.2023 la 38.316 lei la sfârșitul sem. I 2024;
- Creantele (reprezentând cuantumul clienților curenti) se păstrează cam la același nivel înregistrându-se o creștere cu 1.899 lei în sem. I 2024;

- Investițiile financiare pe termen scurt scad de la 2.188.700 lei la data de 30.06.2023 la 1.950.800 lei la data de 30.06.2024;
  - Disponibilitățile bănești la data de 30.06.2024 înregistrează o creștere față de 30.06.2023 cu cca. 240,4% (132.479 lei/318.502 lei);
- Chetuielile în avans în cuantum de 53.707 lei la data de 30.06.2024 înregistrează o scădere cu 753 lei față de data de 30.06.2023;

Datoriile curente la data de 30.06.2024 sunt în sumă de 191.913 lei cu cca. 9,7% mai mici față de 30.06.2023;

Datoriile pe termen lung se păstrează la același nivel (42.483 lei)

Capitalurile proprii deținute de societate la data de 30.06.2024 sunt în valoare de 3.594.306 lei. Se constată o reducere a volumului acestora, față de 30.06.2023, cu 110.899 lei reprezentând un procent de aproximativ 3%.

#### b) Contul de profit și pierdere:

Elemente	Semestrul I an 2023	Semestrul I an 2024
Venituri din exploatare	476.912	620.680
Cifra de afaceri netă	429.388	611.838
Cheltuieli de exploatare	623.526	808.812
Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile	12.927	9.108
Alte cheltuieli materiale	588	42
Alte cheltuieli externe	200.710	318.580
Cheltuieli privind marfurile	0	0
Cheltuieli cu personalul	178.921	200.933
Ajustări de valoare privind imobilizarile corporale și necorporale	32.107	32.016
Ajustări de valoare privind activele circulante	-26.032	-8.134
Alte cheltuieli de exploatare	224.305	256.267
<b>Rezultat din exploatare</b>	<b>-146.614</b>	<b>-188.132</b>
Venituri financiare	36.775	181.024
Cheltuieli financiare	0	0
<b>Rezultat financiar</b>	<b>36.775</b>	<b>181.024</b>
<b>Rezultatul brut al exercitiului</b>	<b>-109.839</b>	<b>-7.108</b>
Impozit pe profit/venit	0	0
<b>Rezultatul net al exercitiului</b>	<b>-109.839</b>	<b>-7.108</b>

Analiza informațiilor din Contul de profit și pierdere întocmit la data de 30.06.2024, a condus la următoarele concluzii:

- În urma activității desfășurate în perioada de referință 01.01.2024-30.06.2024 societatea a înregistrat o pierdere în valoare de 7.108 lei;
- Veniturile din exploatare în valoare de 620.680 lei au crescut comparativ cu data de 30.06.2023 când acestea erau în sumă de 476.912 lei. Procentul de creștere este de cca. 30,1%;
- Cheltuielile de exploatare, în cuantum de 808.812 lei, au crescut și acestea față de anul precedent cu 185.286 lei, procentul de creștere fiind de cca. 29,7%;
- Cifra de afaceri netă în cuantum de 611.838 lei a înregistrat o creștere față de data de 30.06.2023 cu 182.450 lei. Creșterea este de aproximativ 42,5%.

Comparativ cu prevederile BVC aprobat pentru perioada 01.01.2024-30.06.2024 rezultatele înregistrate la data de 30.06.2024 reprezintă:

- Veniturile totale au crescut cu 131,15% (611.300 lei/801.704 lei);
- Cheltuielile totale înregistrate sunt în procent de 97,12% (832.800 lei/808.812 lei);
- Pierderea înregistrată la data de 30.06.2024 este de 7.108 lei față de pierderea programată de 221.500 lei.

**c) Situatia fluxurilor de trezorerie pentru perioada 01.01.2024–30.06.2024**  
- lei-

NR. CRT	EXPLICATII	EXERCITIUL FINANCIAR SEM. I
<b>A. FLUXURI DE TREZORERIE DIN ACTIVITATI DE EXPLOATARE</b>		
0.	<b>DISPONIBILITĂȚI BĂNEȘTI LA INCEPUTUL PERIOADEI (V+IV sau V-IV)</b>	
1.	ÎNCASĂRI de la clienți (inclusiv avansuri) alții decât cei de la pct.A2-A4	923.170
2.	PLĂȚI către furnizori de bunuri și servicii (inclusiv avansuri) alții decât furnizorii de investiții imobiliare	508.637
3.	PLĂȚI NETE către angajați, directori cu contract de mandat, administratori, etc. Privind drepturile salariale și asimilate	145.710
4.	PLĂȚI privind impozitul pe profit (dacă nu pot fi identificate cu activitățile de investiții și finanțare)	
5.	RESTITUIRI de la buget	
6.	PLĂȚI privind alte impozite, taxe, contribuții și alte vărsăminte către bugetul centralizat al statului	276.335
7.	ALTE ÎNCASĂRI din activități de exploatare	9.244
8.	ALTE PLĂȚI aferente activităților din exploatare	1.088
9.	PLĂȚI de dobânzi și comisioane bancare	1.473
<b>I</b>	<b>FLUX NET DE TREZORERIE DIN EXPLOATARE</b>	<b>-828</b>
<b>B. FLUXURI DE TREZORERIE DIN ACTIVITATI DE INVESTITII</b>		
1.	ÎNCASĂRI din vânzări de imobilizări corporale	0
2.	ÎNCASĂRI din vânzarea imobilizărilor necorporale	
3.	ÎNCASĂRI din vânzarea de instrumente financiare	
4.	ÎNCASĂRI din dividende	0
5.	<b>DOBÂNZI ÎNCASATE</b>	181.024
6.	ALTE ÎNCASĂRI aferente activității de investiție (inclusiv diferențe de curs aferente evaluării disponibilităților în valută)	
7.	PLĂȚI pentru achiziții de imobilizări corporale, altele decât investițiile imobiliare	0
8.	PLĂȚI pentru achiziția de imobilizări necorporale	
9.	PLĂȚI pentru achiziția de instrumente financiare (inclusiv prin participări la majorări de capital social)	
10.	ALTE PLĂȚI aferente activității de investiție (inclusiv diferențele nefavorabile de curs rezultată din evaluarea disponibilului în valută)	0
<b>II.</b>	<b>FLUX NET DE TREZORERIE DIN INVESTIȚII</b>	<b>181.024</b>
<b>C. FLUXURI DE TREZORERIE DIN ACTIVITATI DE FINANTE</b>		
1.	VENITURI în numerar din emisiunea de acțiuni și alte instrumente de capitaluri proprii	0
2.	VENITURI ÎN NUMERAR DIN EMISIUNEA DE OBLIGAȚIUNI, CREDITE, IPOTECI ȘI ALTE ÎMPRUMUTURI	0
3.	PLĂȚILE în numerar către acționari pentru a achiziționa sau a răscumpăra acțiunile proprii	0
4.	RAMBURSAREA în numerar a unor sume împrumutate	0
5.	PLĂȚILE în numerar ale locatarului pentru reducerea obligațiilor legate de o operațiune de leasing financiar	0
6.	DIVIDENDE BRUTE PLĂTITE acționarilor	1.500
7.	ALTE ÎNCASĂRI DIN ACTIVITĂȚI DE FINANȚARE	0
8.	ALTE PLĂȚI AFERENTE ACTIVITĂȚILOR DE FINANȚARE	0

III.	FLUX NET DE TREZORERIE DIN FINANȚARE	-1.500
IV.	TOTAL FLUX NET DE TREZORERIE (I+II+III)	178.696
V.	DISPONIBILITĂȚI BĂNEȘTI LA ÎNCEPUTUL PERIOADEI	2.090.666
VI.	DISPONIBILITĂȚI BĂNEȘTI LA SFÂRȘITUL PERIOADEI	2.269.362

#### d) Alte aspecte privind situația la 30.06.2024

##### Gradul de îndatorare

Utilaj Greu S.A. înregistrează la data de 30.06.2024 un grad de îndatorare redus și anume de 1,18%, determinat ca raport procentual între suma datoriilor pe termen lung (42.483 lei) și media capitalurilor proprii înregistrate la datele de 01.01.2024 și 30.06.2024 (3.597.860 lei).

##### Trezoreria

Indicatorul de Trezorerie netă, calculat ca diferență între activele de trezorerie (disponibilități curente, la care se adaugă plasamentele pe termen scurt) și pasivele de trezorerie, evidențiază la data de 30.06.2024 un excedent de flux de trezorerie, în valoare de 2.269.362 lei. Menționăm că, la aceeași dată societatea nu înregistrează pasive de trezorerie (credite bancare curente, credite de scont, etc).

## 2. ANALIZA ACTIVITĂȚII COMERCIALE

2.1. În semestrul I 2024 societatea a desfășurat următoarele tipuri de activități:

- activități de închiriere, obiectul principal de activitate;
- prestări servicii (în principal prestații cu utilajele de construcții);

Rezultatele activității de bază în semestrul I 2024 comparativ cu aceeași perioadă a anului 2023 precum și cu prevederile BVC pentru primele șase luni ale anului 2024 sunt prezentate în tabel:

Activitatea		Realizat 30.06.2023	Program 30.06.2024	Realizat 30.06.2024
Indicatori				
PRESTATII				
	Venituri	16.156	44.000	66.281
	Cheltuieli	2.833	14.280	10.891
	Profit	13.323	29720	55.390
ÎNCHIRIERI				
	Venituri	413.232	556.800	545.557
	Cheltuieli	337.057	487.470	471.710
	Profit	76.175	69.330	73.847
CENTRAL				
	Venituri	29.911	0	16.977
	Cheltuieli	298.768	331.050	332.852
	Profit	-268.857	-331.050	-316.058
<b>TOTAL</b>				
	<b>Venituri</b>	<b>459.299</b>	<b>600.800</b>	<b>628.815</b>
	<b>Cheltuieli</b>	<b>638.658</b>	<b>832.800</b>	<b>815.453</b>
	<b>Profit</b>	<b>-179.359</b>	<b>-232.000</b>	<b>-186.638</b>

Rentabilitatea activității de prestări servicii “PRESTATII” este influențată de evoluția investițiilor și a finanțărilor în sectorul de construcții, și de numărul de utilaje active ale societății.

În ceea ce privește activitatea principală a societății “ÎNCHIRIERI”, aceasta se raportează stadiului și evoluției segmentului de piață locală pe care activează:

- numărul redus al solicitărilor noi de închiriere;
- restrângerea spațiilor închiriate pentru unele contracte în derulare;

- închiderea activității unor chiriasi;

Cheltuielile generale ale societății „CENTRAL”, se încadrează de regulă în cheltuielile bugetate pentru fiecare an, strict la nivelul necesar pentru ca societatea să își desfășoare activitatea în bune condiții, cu respectarea tuturor prevederilor legale în vigoare.

Situația principalilor indicatori economico-financiarți la 30.06.2024 comparativ cu aceeași perioadă a anului 2023 precum și cu prevederile BVC pentru primele șase luni ale anului 2024 se prezintă astfel:

Nr. crt.	VENITURI SI CHELTUIELI	Realizat 30.06.2023	Program 30.06.2024	Realizat 30.06.2024
	<b>VENITURI TOTALE, din care :</b>	<b>539.719</b>	<b>611.300</b>	<b>809.839</b>
1.1	Venituri din exploatare, din care	502.943	600.800	628.815
1.1.1	Venituri din activ. de bază	459.299	600.800	628.815
1.1.2	Venituri din alte activități de exploatare	43.645	0	0
1.2	Venituri financiare	36.775	10.500	181.024
<b>2.</b>	<b>CHELTUIELI TOTALE, din care :</b>	<b>649.557</b>	<b>832.800</b>	<b>816.947</b>
2.1	Cheltuieli de exploatare, din care:	649.557	832.800	816.947
2.1.1	Cheltuieli alte activității de bază	638.658	832.800	815.453
2.1.2	Cheltuieli din alte activități de exploatare	10.899	0	1.494
2.2	Cheltuieli financiare	0	0	0
<b>3.</b>	<b>REZULTAT BRUT TOTAL, din care:</b>	<b>-109.838</b>	<b>-221.500</b>	<b>-7.108</b>
3.1	Rezultat brut din exploatare, din care:	-146.613	-232.000	-188.132
3.1.1	Rezultat brut al activității de bază	-179.359	-232.000	-186.638
3.1.2	Rezultat brut alte activități de exploatare	32.746	0	-1.494
3.2	Rezultatul brut financiar	36.775	10.500	181.024

În primele șase luni ale anului 2024 activitatea de bază înregistrează o pierdere mai mică față de cea programată cu cca. 45.360 lei iar pierderea înregistrată la nivel de societate este de -7.108 lei față de pierderea programată de -221.500 lei, rezultat influențat substanțial de rezultatul brut financiar.

**2.2.** În semestrul I 2024 nu au fost făcute investiții.

**2.3.** Schimbările economice care pot influența veniturile din activitatea de bază au fost prezentate în cap. 2.1.

### **3. SCHIMBĂRI CARE AFECTEAZĂ CAPITALUL ȘI ADMINISTRAREA SOCIETĂȚII**

Nu este cazul.

### **4. TRANZACȚII SEMNIFICATIVE**

Nu este cazul.

**5.** Situațiile financiare la 30.06.2023 nu au fost auditate.

**DIRECTOR GENERAL**

**Bifati numai  
dacă  
este cazul :**

Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti

Sucursala

GIE - grupuri de interes economic

Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

An  Semestru Anul **2024**

Suma de control 1.691.468

Entitatea UTILAJ GREU S.A.

**Adresa**

Județ Constanta Sector Localitate MURFATLAR

Strada CIOCARLIEI Nr. 1 Bloc Scara Ap. Telefon 0241-234-395

Număr din registrul comerțului J13/1016/1991

Cod unic de inregistrare 2 4 1 0 1 9 8

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier , conform ISO 17442)

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

### Raportari contabile semestriale

Entități mijlocii, mari si entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public ?

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

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

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

**F20 - CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE**

**F30 - DATE INFORMATIVE**

**Indicatori :**

Capitaluri - total 3.594.306

Capital subscris 1.691.468

Profit/ pierdere -7.108

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

SANDREA ALEXANDRU

Numele si prenumele

PESCU BUSINESS CONSULTING SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional

8529

CIF/ CUI membru CECCAR

3 1 7 1 1 9 1 7

Semnătura \_\_\_\_\_

Semnătura \_\_\_\_\_

Semnătura electronica

**Formular VALIDAT**

## SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2024

- lei -

Denumirea elementului  (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr. rd.  Nr.rd. OMF nr. 3100/ 2024	Sold la:	
		01.01.2024	30.06.2024
A	B	1	2
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-2 01-301-303-305-4003)	02	02	1.105.761
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296* )	03	03	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	1.105.761
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>			
<b>I. STOCURI</b> (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332+341+345+346+34 7+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378+381+/-388+4091- 391- 403-404-407-409-410-411-412-413-414-415-416-417-418-419-420)	05	05	38.219
<b>II.CREANȚE</b> 1. (ct.267* -296* +4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437** +4382+441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451** +453**+456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	582.858
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)	
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	582.858
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	1.950.000
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	140.666
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	2.711.743
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)</b>	12	10	3.866
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	3.866
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12	
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+ 426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444*** +446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456*** +457+4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	15	13	177.473
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE</b> (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	2.538.136
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)</b>	17	15	3.643.897
<b>G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+ 426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444*** +446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456*** +457+4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	18	16	42.483
<b>H. PROVIZIOANE (ct. 151)</b>	19	17	
<b>I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)</b>	20	18	
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20	
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21	
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22	

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)</b>	31	29	1.691.468	1.691.468
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	1.691.468	1.691.468
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	37	35		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>	38	36	657.458	657.458
<b>IV. REZERVE (ct.106)</b>	39	37	620.902	620.902
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>				
<b>SOLD C (ct. 117)</b>	43	41	845.216	631.586
<b>SOLD D (ct. 117)</b>	44	42	0	0
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE</b>				
<b>SOLD C (ct. 121)</b>	45	43		
<b>SOLD D (ct. 121)</b>	46	44	213.630	7.108
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)</b>	48	46	3.601.414	3.594.306
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)</b>	51	49	3.601.414	3.594.306

\*) 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

SANDREA ALEXANDRU

Semnătura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

PESCU BUSINESS CONSULTING SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

8529

# CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2024

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd.O MF nr.3100/ 2024	Nr. rd.	Perioada de raportare	
			01.01.2023- 30.06.2023	01.01.2024- 30.06.2024
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (ct.701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741** + 766)	01	01	429.388	611.838
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	429.388	611.838
2. Alte venituri (ct.711 + 712 + 721 + 722 + 725 + 741*** + 751 + 755 + 758 + 761 + 762 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815)	03	02	84.298	189.867
3. Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609*)	04	03	12.927	9.108
4. Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645 + 646)	05	04	178.921	200.933
5. Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 7818 - 786)	06	05	6.075	23.882
6. Alte cheltuieli (ct. 603 + 604 + 605 + 606 + 607 + 608 - 609* + 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 616 + 617 + 618 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628 + 635 + 651 + 652 + 655 + 658 + 663 + 664 + 665 + 666 + 667 + 668) , din care:	07	06	425.602	574.890
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	08	06a (302)		211.320
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	09	06b (303)		
7. Impozite (ct.691 + 694 + 695 + 697 + 698)	10	07		
8. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.794)	11	07a (304)		
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:</b>				
- Profit (rd.01+02-03-04-05-06-07+07a)	12	08	0	0
- Pierdere (rd.03+04+05+06+07-01-02-07a)	13	09	109.839	7.108

\*) Cont de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Rd. 01 (cf.OMF nr.3100/ 2024) - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri.

\*\*\*) Rd. 03 (cf.OMF nr.3100/ 2024) - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare altele decât cele aferente cifrei de afaceri.

## ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

SANDREA ALEXANDRU

Semnătura \_\_\_\_\_

## INTOCMIT,

Numele si prenumele

PESCU BUSINESS CONSULTING SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

8529

Formular  
VALIDAT

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd.O MF nr.3100/ 2024	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
			1	2	
A		B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1		7.108
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 creditorii	16	16			
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	30.06.2023		30.06.2024
A		B	1	2	
Numar mediu de salariatii	20	19	7		8
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	11		12
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	1		
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21			
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22			
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24	23			

<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
<b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		<b>Nr. rd.</b>		<b>Sume (lei)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>		<b>1</b>
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2023</b>	<b>30.06.2024</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2023</b>	<b>30.06.2024</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2023</b>	<b>30.06.2024</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	52	46		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	53	47		

Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50+51+52+53)	55	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- dețineri de cel puțin 10%	59	52a (303)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	64	57	549.075	530.798
- creanțe comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	66	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	67	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	68	61	27.223	27.061
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	69	62		
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	70	63	27.223	27.061
- subvenții de încasat(ct.445)	71	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	72	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul de stat(ct.4482)	73	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	74	67		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct.436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	75	68		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	76	69	68.486	64.538
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participativ (ct.453+456+4582)	77	70		
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	78	71	68.486	64.538

- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	79	72		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	80	73		
- de la nerezidenți	81	74		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	82	74a (305)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	83	75		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	84	76	2.188.700	1.950.860
- acțiuni necotate emise de rezidenți	85	77		
- părți sociale emise de rezidenți	86	78		
- acțiuni emise de nerezidenți	87	79		
- obligațiuni emise de nerezidenți	88	80		
- dețineri de obligațiuni verzi	89	80a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	90	81		
Casa în lei și în valută (rd.83+84 )	91	82	7.898	6.177
- în lei (ct. 5311)	92	83	7.898	6.177
- în valută (ct. 5314)	93	84		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.86+88)	94	85	124.581	312.325
- în lei (ct. 5121), din care:	95	86	124.581	312.325
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	96	87		
- în valută (ct. 5124), din care:	97	88		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	98	89		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.91+92)	99	90		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	100	91		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	101	92		
Datorii (rd. 94+97+100+101+104+106+108+109+114+115+118+124)	102	93	255.108	234.395
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194+5195), (rd .95+96)	103	94		
- în lei	104	95		
- în valută	105	96		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625 ) (rd.98+99)	106	97		
- în lei	107	98		
- în valută	108	99		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	109	100		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 102+103)	110	101		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	111	102		
- în valută	112	103		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	113	104	42.483	42.483
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	114	105		

- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	115	105a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), <b>din care:</b>	116	106	25.088	62.718
- datorii comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	117	107		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	118	108	10.198	12.340
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431 + 436+437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) <b>(rd.110 la 113)</b>	119	109	22.909	28.718
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	120	110	16.946	18.059
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat(ct.436+441+4423+4428+444+446)	121	111	5.963	10.659
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	122	112		
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	123	113		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	124	114		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), <b>din care:</b>	125	115		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	126	116		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	127	117		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509) , <b>din care:</b>	128	118	154.430	88.136
-decontări privind interesele de participare , decontări cu acționarii /asociații privind capitalul, dividende și decontări din operații în participatie (ct.453+456+457+4581+467)	129	119	153.058	87.450
-alte datorii în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului ) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	130	120	1.372	686
- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	131	121		
- varsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	132	122		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	133	123		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	134	124		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	135	124a (306)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	136	125		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), <b>din care:</b>	137	126	1.691.468	1.691.468
- acțiuni cotate 3)	138	127		
- acțiuni necotate 4)	139	128		
- părți sociale	140	129	1.691.468	1.691.468
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	141	130		
Brevete și licențe (din ct.205)	142	131		
<b>IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2023</b>	<b>30.06.2024</b>

A		B	1		2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)		143	132	102.438		110.775	
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		Nr. rd.	<b>30.06.2023</b>		<b>30.06.2024</b>		
A		B	1		2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare		144	133				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune		145	134				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate		146	135				
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		Nr. rd.	<b>30.06.2023</b>		<b>30.06.2024</b>		
A		B	1		2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)		147	136				
<b>XII. Capital social vărsat</b>		Nr. rd.	<b>30.06.2023</b>		<b>30.06.2024</b>		
A		B	Suma (lei)	% 6)	Suma (lei)	% 6)	
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4	
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 138 +141+145 la 148)</b>		148	137	1.691.468	X	1.691.468	X
- deținut de instituții publice, (rd. 139+140)		149	138				
- deținut de instituții publice de subord. centrală		150	139				
- deținut de instituții publice de subord. locală		151	140				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:		152	141				
- cu capital integral de stat		153	142				
- cu capital majoritar de stat		154	143				
- cu capital minoritar de stat		155	144				
- deținut de regii autonome		156	145				
- deținut de societăți cu capital privat		157	146				
- deținut de persoane fizice		158	147	1.691.468	100,00	1.691.468	100,00
- deținut de alte entități		159	148				
<b>XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat</b>			Nr. rd.	Sume (lei)			
A			B	2023	2024		
- Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat			160	148a (304)	91.852	1.307	
<b>XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>			Nr. rd.	Sume (lei)			
A			B	2023	2024		
- Dividendele interimare repartizate 7)			161	148b (307)			

<b>XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>30.06.2023</b>	<b>30.06.2024</b>
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	162	149		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	163	150		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	164	151		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	165	152		
<b>XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>30.06.2023</b>	<b>30.06.2024</b>
Venituri obținute din activități agricole	166	153		
<b>XVII. Situatia veniturilor si cheltuielilor</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>30.06.2023</b>	<b>30.06.2024</b>
1. Cifra de afaceri netă (rd. 155+156-157+158+159)	167	154	429.388	611.838
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	168	154a (325)	429.388	611.838
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	169	155	429.388	611.838
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	170	156		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	171	157		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766) g)		158		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	172	159		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	173	160		
Sold D	174	161		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	175	162		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	176	163		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	177	164		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 +7417 + 7419)	178	165		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815), din care :	179	166	47.524	8.842
- venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	180	167		
- venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	181	168		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 154+160 -161+(162 la 166))</b>	182	169	476.912	620.680
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	183	170	12.927	9.108
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	184	171	588	42
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	185	172	200.710	318.580
- cheltuielile privind consumul de energie (ct. 6051)	186	172a (326)		211.320
- cheltuielile privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	187	172b (327)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	188	173		

Reduceri comerciale primite (ct. 609)	189	174		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 176+177)	190	175	178.921	200.933
a) Salarii și indemnizații 8) (ct.641+642+643+644)	191	176	168.210	189.209
b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645+646)	192	177	10.711	11.724
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd.178a + 179 -180)	193	178	32.107	32.016
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct.6811)	194	178a (330)	32.107	32.016
a.2) Alte cheltuieli (ct.6813+6817+ din ct.6818)	195	179		
a.3) Venituri (ct.7813+ din ct.7818)	196	180		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 182-183)	197	181	-26.032	-8.134
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814+ din ct.6818)	198	182		
b.2) Venituri (ct.754+7814+ din ct.7818)	199	183	26.032	8.134
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 185+185a+185e+185g+185i +186+187+188+189+190 )	200	184	224.305	256.267
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	201	185	158.518	173.462
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	202	185a (331)	4.394	27.584
- cheltuieli cu redevențele (ct. 6121)	203	185b (332)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	204	185c (333)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	205	185d (334)		
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	206	185e (335)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	207	185f (336)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	208	185g (337)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	209	185h (338)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	210	185i (339)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	211	185j (340)		
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 )	212	186	61.379	55.213
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	213	187		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	214	188		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	215	189		
- inundații	216	189a (322)		
- secetă	217	189b (323)		
- alunecări de teren	218	189c (324)		
11.10. Alte cheltuieli (ct. 651+6581+ 6582 + 6583 +6584+ 6588)	219	190	14	8
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666) g)		191		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 193-194)	220	192		
- Cheltuieli (ct.6812)	221	193		
- Venituri (ct.7812)	222	194		

<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL</b> <b>(rd. 170 la 172 + 173-174+175+178+181+184+192)</b>	223	195	623.526	808.812
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>				
- Profit (rd. 169-195)	224	196	0	0
- Pierdere (rd. 195-169)	225	197	146.614	188.132
<b>13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)</b>	226	198		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	227	199		
<b>14. Venituri din dobânzi (ct.766)</b>	228	200	36.775	181.024
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	229	201		
<b>15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)</b>	230	202		
<b>16. Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)</b>	231	203		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	232	204		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 198+200+202+203)</b>	233	205	36.775	181.024
<b>17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 207-208)</b>	234	206		
- Cheltuieli (ct.686)	235	207		
- Venituri (ct.786)	236	208		
<b>18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)</b>	237	209		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	238	210		
<b>19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)</b>	239	211		
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 206+209+211)</b>	240	212		
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				
- Profit (rd. 205-212)	241	213	36.775	181.024
- Pierdere (rd. 212-205)	242	214	0	0
<b>VENITURI TOTALE (rd. 169+205)</b>	243	215	513.687	801.704
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 195+212)</b>	244	216	623.526	808.812
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 215-216)	245	217	0	0
- Pierdere (rd. 216-215)	246	218	109.839	7.108
<b>20. Impozitul pe profit (ct. 691)</b>	247	219		
<b>21. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct. 694)</b>	248	219a (328)		
<b>22. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct. 794)</b>	249	219b (329)		
<b>23. Impozitul specific unor activități (ct. 695)</b>	250	220		
<b>24. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)</b>	251	220a (341)		
<b>23. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)</b>	252	221		
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE :</b>				
- Profit (rd. 217-218-219-220 -220a -221-219a+219b)	253	222	0	0
- Pierdere (rd. 218+219+220 +220a +221-217+219a-219b)	254	223	109.839	7.108

## ADMINISTRATOR,

## INTOCMIT,

Numele si prenumele

SANDREA ALEXANDRU

Semnatura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT

Numele si prenumele

PESCU BUSINESS CONSULTING SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

8529

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

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

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

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

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

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

\*\*\*\*\* Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (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.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

2) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

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

6) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 3100/ 2024, la rd.149-159, în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.148.

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

8) La acest rând (cf.OMF nr.3100/ 2024) se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 'Cheltuieli cu colaboratorii', analitic 'Colaboratori persoane fizice'.

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

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

Nr.cr.	Cont	Suma	-
1		Alege cont	



## UTILAJ GREU S.A.

C.I.F.: RO2410198 O.R.C. : J13/1016/1991

Sediul social: Murfatlar, str. Ciocârliei, nr.1, jud. Constanța

Tel: 0241-234395

[www.utilaj-greu.ro](http://www.utilaj-greu.ro) e-mail: [utilajgreu@gmail.com](mailto:utilajgreu@gmail.com)

### DECLARATIE

in conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii nr.82/1991

S-a intocmit raportarea contabila semestrială la 30.06.2024 pentru :

Entitate: UTILAJ GREU S.A.  
Judetul: 13--CONSTANTA  
Adresa: MURFATLAR STR. CIOCARLIEI NR. 1 JUD. CONSTANTA

Numar din registrul comertului: J13/1016/1991  
Forma de proprietate: 34--Societati comerciale pe actiuni  
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 6820 Închirierea si  
subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate  
Cod de identificare fiscala: 2410198

Subsemnatii, Sandrea Alexandru, in calitate de director general al Utilaj Greu SA si Pescu Mihai in calitatea de administrator al Pescu Business Consulting SRL (societatea membra CECCAR care a intocmit raportarile financiare semestriale), declaram ca, dupa cunostintele noastre:

a) Politicile contabile utilizate la întocmirea situatiilor financiare semestriale sunt în conformitate cu standardele contabile aplicabile.

b) Situatiile financiare semestriale ofera o imagine corectă si conformă cu realitatea activelor, obligatiilor, pozitiei financiare, contului de profit si pierdere;

c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura

INTOCMIT,

SANDREA ALEXANDRU

Pentru si in numele

PESCU BUSINESS CONSULTING SRL

(Autorizatia CECCAR 8259/2013)

PESCU MIHAI

Calitatea DIRECTOR GENERAL

Semnatura \_\_\_\_\_

Semnatura \_\_\_\_\_

Stampila unitatii



Pescu

