



RAPORTUL SEMESTRIAL INTOCMIT LA DATA DE 30 Iunie 2023

CONFORM REGULAMENTULUI A.S.F. NR. 5/2018

Data raportului: 15.09.2023

Denumirea societății: **COMVEX S.A.**

Sediul social: Constanța, Incinta Port, Dana 80-84

Nr. de telefon / fax: 0241- 603051 / 0241 - 639.010

Cod Unic de Înregistrare: 1909360

Număr de ordine în Registrul Comerțului: J13/622/20.02.1991

Capital social subscris și vărsat: 29.139.927,5 lei

Piața pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise : ATS AeRO administrat de Bursa de
Valori București

1. Situația economico - financiară

Raportarea financiar-contabilă la 30.06.2023, întocmită conform prevederilor Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 2195/2023 este anexată.

Raportul de audit întocmit de către auditorul financiar PricewaterhouseCoopers Audit este, de asemenea anexat prezentului raport.

1.1. a) Elemente de bilanț

lei

	la 30.06.2022	La 30.06.2023
ACTIVE IMOBILIZATE	429.560.860	424.602.922
CREANTE	38.816.843	75.175.894
NUMERAR SI DISPONIBILITATI LICHIDE	70.233.618	180.203.230
TOTAL ACTIVE CURENTE	133.964.237	290.596.071
PASIVE CURENTE	72.516.776	98.869.169
PASIVE PE TERMEN LUNG	138.613.722	122.154.562
TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	494.394.972	618.580.000

1.1.b) Contul de profit și pierdere

lei

	la 30.06.2022	la 30.06.2023
VÂNZĂRI NETE (CIFRA DE AFACERI)	150.570.319	215.843.427
VENITURI BRUTE (TOTAL VENITURI EXPL.)	156.208.071	229.442.970
CHELTUIELI CU PERSONALUL	24.781.373	31.321.128
CHELTUIELI PRIVIND PRESTAȚII EXTERNE	21.936.007	28.123.521
PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI	1.014.974	(3.004.485)

Dividende

Prin hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr. 382 din data de 28 august 2023 s-a decis distribuirea de dividende în valoare totală de 149.999.525 lei, valoarea dividendului pe acțiune (sumă brută) fiind fixată la 12,8689 lei.

Dividendele vor fi distribuite începând cu data de 29 septembrie 2023 (Data plății) și reprezintă parte din profitul înregistrat și nerepartizat de către Comvex în anul 2022, împreună cu profiturile rămase nerepartizate din exercițiile financiare anterioare, respectiv: 2008 – 2018, 2020 și 2021.

c) Situația fluxurilor de numerarExercițiul încheiat la
30.06.2023
(lei)**Fluxuri de numerar din activități de exploatare:**

Flux de numerar net generat din activități operaționale	108.507.207
Dobânzi plătite	(3.321.386)
Impozit pe profit plătit	<u>(6.758.393)</u>
Numerar net din activități de exploatare	98.427.428

Fluxuri de numerar din activități de investiții:

Plata în numerar pentru achiziționare de terenuri și mijloace fixe, imobilizări necorporale și alte active pe termen lung	(10.417.530)
Încasări de numerar din vânzarea de terenuri și clădiri, instalații și echipamente, active necorporale și alte active pe termen lung	589.186
Încasări din dobânzi	1.020.851
Dividende încasate	
Plata în numerar pentru achiziția de interese de participare sau investiții în imobilizări financiare	
Numerar net din activități de investiții	(8.807.493)

Fluxuri de numerar din activități de finanțare:

Încasări în numerar din credite	-
Rambursări în numerar ale sumelor împrumutate	(4.559.798)
Plăți în numerar ale locatarului pentru reducerea obligațiilor legate de operațiunile de leasing financiar	(438.928)
Efectul variațiilor cursului de schimb valutar asupra creditelor și datoriilor	304.710
Creștere capital social	-
Dividende plătite	(8.028.625)
Numerar net din activități de finanțare	(12.722.641)

Cresterea neta a numerarului si echivalentelor de numerar

Cresterea neta a numerarului si echivalentelor de numerar	76.897.294
Numerar și echivalente de numerar la începutul exercițiului financiar	103.305.936
Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul exercițiului financiar	180.203.230

Societatea nu înregistrează datorii restante față de bugetul statului la data de 30.06.2023.

2. Analiza activității societății

2.1. *Prezentarea și analizarea tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea emitentului, comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.*

În primul semestru al anului 2023, cifra de afaceri a Societății a înregistrat o creștere față de cea înregistrată în semestrul I al anului 2022, în principal pe fondul aceleiași context geo-politic zonal trasat de războiul ruso-ucrainean.

În acest cadru, rezultatele financiare ale Societății au reflectat contextul creșterii cererii pentru serviciile de operare portuară care au generat încă din anul 2022 creșteri ale tarifelor practicate în portul Constanța.

În același timp, în primul semestru al anului 2023 s-a menținut contextul creat în a doua parte a anului 2022. Un factor cert în această evoluție este legat de dispariția fluxurilor de bauxită prin Terminalul Convex, pe fondul închiderii unităților de producție de aluminiu din România, precum și cel legat de scăderi semnificative a cantităților de marfă manipulate pentru combinatul siderurgic de la Galați.

Nici unul dintre parametri analizați de Societate nu sunt, totuși, de natură să afecteze în vreun fel lichiditatea generală a Societății, mai ales pe fondul câștigării și recâștigării unor fluxuri noi de marfă în hinterlandul extins al Portului Constanța.

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

În primul semestru al anului 2023 cheltuielile de capital au fost în sumă de 6.919.745 lei, după cum urmează:

	lei	
Cheltuielile de capital	la 30.06.2022	la 30.06.2023
- achiziții mijloace fixe	3.041.220	3.342.550
- imobilizări corporale în curs	3.472.439	3.300.256
- avansuri imobilizări corporale	548.008	276.939
TOTAL:	7.061.667	6.919.745

Marea majoritate a cheltuielilor de capital efectuate au fost înregistrate în legătură cu proiectul de investiții „Sporirea capacității de descărcare a cerealelor din barje”, achiziția de echipamente și utilaje noi, precum, și modernizarea echipamentelor existente.

Proiectul „Sporirea capacității de descărcare a cerealelor din barje” constă în construirea unui nou sistem de descărcare a barjelor, care va crește capacitatea zilnică de recepție cu aproximativ 3.000 mt, în scopul de a oferi cel mai înalt nivel de servicii de manipulare și

depozitare a cerealelor și oferindu-le, în același timp, clienților, oportunitatea de a crește debitele de mărfuri tranzitate prin Terminalul Comvex.

Valoarea investiției este de aproximativ 2 milioane de euro și a fost finanțată prin suplimentarea creditului bancar obținut pentru dezvoltarea Terminalului de Cereale de la cele două bănci finanțatoare, respectiv Eximbank și Raiffeisen Bank.

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

Orice analiză cu privire la cadrul general în care Societatea își desfășoară activitatea trebuie să evidențieze factorii disturbatori generați de războiul din Ucraina. Acest eveniment este absolut imprevizibil atât în privința desfășurării sale efective, cât și în ceea ce privește efectele sale. Aceste efecte se răsfrâng asupra tuturor, asupra politicilor de transport locale și regionale și implicit au reverberații asupra întârzierilor sau chiar blocajelor pe care le produc sau influențează în sistemul general de transport.

În mod particular, Comvex se află pe fluxul a două tipuri de materii prime care au relevanță majoră pentru exporturile ucrainene, respectiv cerealele și mineralele. Acest fapt poate produce și anumite câștiguri pe termen scurt, însă, mai ales, distorsiuni pe termen lung. Mai mult decât atât, toate politicile și strategiile Societății vor lua în calcul efectele războiului prin prisma riscurilor temporare sau permanente pe care le poate induce asupra Comvex.

Veniturile obținute de către Societate din activitatea de bază sunt direct proporționale cu cantitatea de materii prime manipulate prin cele două Terminale, evoluția industriilor deservite, precum și contextul geo-politic, având influențe directe asupra acestor cantități de materii prime.

Tarifele pentru prestațiile efectuate de companie sunt stabilite în euro, respectiv dolari, veniturile obținute din aceste prestații urmând evoluția cursului de schimb leu/euro și leu/dolar.

În primul semestru al anului 2023, cifra de afaceri a Societății a înregistrat anumite fluctuații care trebuie analizate în contextul situației globale și în legătură cu o tendință inflaționistă în economie și în cadrul sectorului nostru de activitate. Astfel, cifra de afaceri a înregistrat o creștere de aproximativ 40% față de perioada similară a anului 2022 de la 150.570.319 lei la 215.843.427 lei.

Mai mulți factori au contribuit la acest rezultat. Tendințele principale vor fi prezentate în continuare. Creșterea rezultatelor financiare a fost obținută chiar în contextul diminuării cantităților de mărfuri operate prin Terminalul de Minerale

1. Astfel, primul factor care a influențat negativ de data aceasta, rezultatele financiare a fost dispariția unor cantități semnificative de mărfuri în două direcții istorice ale Terminalului de Minerale. Avem în vedere operarea de minereuri de fier către industria siderurgică locală și minereuri de bauxită, către industria locală de aluminiu. Cantitatea totală pierdută pe aceste două componente a depășit 1,7 milioane tone mărfuri.

Situația reprezintă o preocupare constantă a Societății, având în vedere faptul că aceste două industrii au reprezentat fluxuri istorice de marfă pentru Comvex. De altfel, din acest motiv, prețurile de operare cu privire la aceste tipuri de mărfuri și către clienții menționați au avut niveluri mai scăzute decât mediile prețurilor de manipulare solicitate de către Societate în ultimii ani. Aceste niveluri au rămas neactualizate în primul rând prin prisma prevederilor contractelor încheiate cu acești clienți, și apoi, pentru că respectivele industrii se aflau într-o evidentă evoluție descendentă. De altfel, ca un semn negativ pentru economia românească, industria prelucrării bauxitei din România s-a închis în anul 2022. În ceea ce privește tarifele legate de industria siderurgică din România, acestea au fost aduse în marja prețurilor medii ale Societății pentru aceste tipuri de mărfuri.

2. Trebuie menționat faptul că Societatea a reușit să înlocuiască o parte semnificativă a acestor fluxuri de mărfuri, într-un volum de cca. 1 milion de tone cu alte materii prime care au fost operate prin Terminalul de Minerale. Aceste noi fluxuri de marfă au avut destinații în hinterlandul extins al Portului Constanța, respectiv Europa Centrală și de Sud-Est. Toate aceste noi cantități de mărfuri au fost operate la prețuri curente, în marja prețurilor medii practicate de Societate și, în general, în Portul Constanța.
3. Un alt parametru care a avut un impact semnificativ asupra rezultatului semestrial a fost creșterea eficienței operării materiilor prime, în general, prin ambele Terminale. Acest parametru reprezintă, de altfel, cel mai important parametru funcțional al industriei de operare portuară. Viteza și eficiența de operare se traduc în costuri mai mici și venituri mai mari. Comvex a reușit să eficientizeze mai multe procese tehnologice și operaționale, beneficiind la maximum de caracteristicile tehnice instalate ale Terminalelor.

Această eficientizare a fost generată de provocările și chiar blocajele apărute în lanțul logistic generate de războiul din Ucraina și de supraaglomerarea căilor de transport.

4. O parte a creșterilor de tarife, care s-a transpus în creșterea cifrei generale de afaceri a Societății, a fost generată de inflația sectorială, în domeniul de activitate al Comvex, în consonanță cu creșterile inflaționiste generale din ultima perioadă.
5. Creșterile de venituri asociate acestor tarife au fost generate și de o politică contractuală mult mai riguroasă în legătură cu toți clienții Comvex. Rigoarea a fost impusă Societății de blocajele din lanțurile de aprovizionare care au determinat clarificarea contractuală a oricăror întârzieri în operarea/preluarea mărfurilor, în perspectiva ambelor Terminale. În acest sens depozitățile temporare de materii prime asociate operațiunilor de manipulare au fost integrate mai bine în tarifele generale și au condus la eficientizarea generală activității, generând și venituri suplimentare.

3. Schimbări care afectează capitalul social și administrarea emitentului

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

Societatea nu a fost în imposibilitate de a-și respecta obligațiile financiare.

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

Drepturile deținătorilor de valori mobiliare emise de Comvex S.A. nu au suferit modificări de la raportarea precedentă.

4. Tranzacții semnificative

Nu este cazul

Anexe:

- Raportarea financiar - contabilă la 30.06.2023;
- Raportul de audit;
- Declarație privind conformitatea raportării;

Președinte, Director General,
Viorel Panait

Director Economic,
Irina Oprea

COMUNICAT


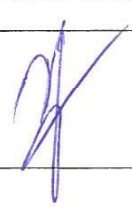
Subscrisa **COMVEX S.A.**, informăm investitorii și acționarii societății că, în conformitate cu prevederile Regulamentului nr. 5/2018 art.125 (2) Raportul pentru Semestrul I 2023 al **COMVEX S.A.** a fost transmis către A.S.F și BVB-Piața AeRO.

Acest raport poate fi consultat la cerere la sediul societății din Constanța, Incinta Port, Dana 80-84. Jud. Constanța, pe website-ul societății www.comvex.ro, sau la adresa www.bvb.ro la simbolul CMVX.

Informații suplimentare se pot obține la telefon 0241.603051, persoană de contact: Mădălina Militaru.

Președinte al Consiliului de Administrație, Director General,

Viorel Panait

Bifati numai dacă este cazul:	<input checked="" type="checkbox"/> Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti <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	SI027_A1.0.0 127.07.2025	Tip situație financiară: BS
		<input type="radio"/> An <input checked="" type="radio"/> Semestru	Anul 2023
		Suma de control	29.139.928
Entitatea	COMVEX S.A.		
Adresa	Județ	Sector	Localitate
	Constanta		CONSTANTA
	Strada	Nr.	Bloc Scara Ap. Telefon
	INCINTA PORT DANA 80-84		
Număr din registrul comerțului	J13/622/1991	Cod unic de inregistrare	1 9 0 9 3 6 0
Forma de proprietate		Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)	
34—Societati pe actiuni			
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)			
5224 Manipulări			
Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)			
5224 Manipulări			
Raportari contabile semestriale			
<input checked="" type="radio"/> Entități mijlocii, mari si entități de interes public <input type="radio"/> Entități mici <input type="radio"/> Microentități		<input type="checkbox"/> 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din <i>Legea contabilității nr. 82/1991</i>	
		<input type="checkbox"/> Entități de interes public ?	
<p>Raportare contabilă la data de 30.06.2023 întocmită de entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art.3 din OMF nr.2195/ 2023 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare decat echivalentul in lei a 1.000.000 euro.</p> <p>F10 - SITUATIA ACTIVEI, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII F20 - CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE F30 - DATE INFORMATIVE</p>			
Indicatori :			
Capitaluri - total		488.087.588	
Capital subscris		29.139.928	
Profit/ pierdere		103.843.811	
ADMINISTRATOR,		INTOCMIT,	
Numele si prenumele	Numele si prenumele		
PANAIT VIORELA	OPREA IRINA-VIOLETA		
Semnătura	Calitatea		
	11—DIRECTOR ECONOMIC		
	Semnătura 		
	Semnătura electronica		
Formular VALIDAT			

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2023

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr. 2195/ 2023	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2023	30.06.2023
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	683.759	704.275
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	426.611.454	423.898.247
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	400	400
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	427.295.613	424.602.922
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	26.331.627	32.824.168
II.CREANȚE				
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)	52.300.027	75.175.894
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	52.300.027	75.175.894
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	103.305.936	180.203.230
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	181.937.590	288.203.292
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	2.375.303	2.392.779
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12	2.929.981	2.250.176
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	95.157.739	98.428.472	
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)				
16	14	88.714.865	191.726.902	
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)				
17	15	518.940.459	618.580.000	
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	120.787.478	118.039.633	
H. PROVIZIOANE (ct. 151)				
19	17	11.342.335	8.337.850	
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)				
20	18	4.744.226	4.555.626	
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)				
21	19	4.744.226	4.555.626	
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)				
22	20	440.289	440.697	
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)				
23	21	4.303.937	4.114.929	
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		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	29.139.928	29.139.928
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	29.139.928	29.139.928
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	41.553	41.553
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	71.639.267	69.431.529
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	63.796.931	63.796.931
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		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	43	41	113.528.355	221.833.836
SOLD C (ct. 117)	43	41	113.528.355	221.833.836
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	104.360.675	103.843.811
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	382.506.709	488.087.588
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	382.506.709	488.087.588

*) 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

PANAIT VIOREL

Semnătura

INTOCMIT,

Numele și prenumele

OPREA IRINA-VIOLETA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2023

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
		01.01.2022- 30.06.2022	01.01.2023- 30.06.2023
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	150.570.319	215.843.427
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	144.627.117	208.205.671
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	145.758.879	210.712.361
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	4.811.440	5.131.066
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05		
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		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	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		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7419)	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	5.637.752	13.599.543
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	13.799	14.672
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	156.208.071	229.442.970
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	8.417.364	10.511.789
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	286.919	370.436
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	8.996.269	12.045.589
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	8.329.592	11.426.330
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	497.515	402.678
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	4.209.073	5.065.554
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	13.266	5.404
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	24.781.373	31.321.128
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23.440.210	29.799.843
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	1.341.163	1.521.285

Indicatorii de calcul se referă la Nr.rd. din col. B.

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	14.080.694	10.169.960
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	14.084.260	12.074.183
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27	3.566	1.904.223
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28	487.633	-834.873
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29	487.633	
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30		834.873
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	32.895.976	40.709.013
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	21.936.007	28.123.521
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	35	33	514.211	875.602
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34	189	198
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	38	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	37	10.445.569	11.709.692
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	40	39	1.014.974	-3.004.485
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40	1.014.974	567.312
- Venituri (ct.7812)	42	41		3.571.797
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	43	42	95.157.009	106.348.707
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	61.051.062	123.094.263
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47	1.175	1.020.851
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	49	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	50	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	51	50	2.330.531	4.191.868
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	52	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	53	52	2.331.706	5.212.719
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	54	53		
- Cheltuieli (ct.686)	55	54		
- Venituri (ct.786)	56	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	57	56	1.791.767	3.321.387
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58	454.000	3.465.785
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	60	59	2.245.767	6.787.172

PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	85.939 0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	0 1.574.453
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	63	62	158.539.777 234.655.689
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	64	63	97.402.776 113.135.879
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	61.137.001 121.519.810
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	0 0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66	9.424.141 17.675.999
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)	
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)	
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67	
23. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68	
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	51.712.860 103.843.811
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	0 0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 25 (cf.OMF nr.2195/ 2023)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 35 (cf.OMF nr.2195/ 2023)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

PANAIT VIOREL

Semnătura

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

OPREA IRINA-VIOLETA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 30.06.2023

F30 - pag. 1

Cod 30

formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.3

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.2195 /2023	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
			1	2	1	2
A		B	1	2	3	4
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1			103.843.811
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	22.393.143	22.329.870	63.273	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	22.393.143	22.329.870	63.273	
- peste 30 de zile	06	06	6.439.003	6.439.003	0	
- peste 90 de zile	07	07	14.177.804	14.177.804	0	
- peste 1 an	08	08	1.776.336	1.713.063	63.273	
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.	30.06.2022		30.06.2023	
A		B	1	2	3	4
Numar mediu de salariatii	20	19	366			390
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	380			407
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		1.297.198
- 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		1.229.738
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		24.087.974
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		24.087.974
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		2.035.380
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	30.06.2022	30.06.2023
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.	30.06.2022	30.06.2023
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.	30.06.2022	30.06.2023
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	961.791	848.299
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)	166.058	
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	1.330.725	1.403.535
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	400	400
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	400	400
- 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	1.330.325	1.403.135
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	304.349	373.425
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56	1.025.976	1.029.710
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	42.892.744	78.960.210
- 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	16.888.895	43.444.936
- 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 neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	10.191.789	24.087.974
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	144.937	145.739
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	1.635.944	1.785.982
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	120.231	205.122
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	1.515.713	1.568.860
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		12.000
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității 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 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)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	6.069.683	5.429.098
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	5.915.825	5.180.632
- 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)	86	74	153.858	248.466
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- 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	11.593	6.432
- în lei (ct. 5311)	99	85	11.593	6.432
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	70.222.025	180.196.799
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	4.051.887	2.086.890
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	66.170.138	178.109.909
- 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	50.793.122	78.109.544
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica 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 <u>mai mare sau egală cu 1 an</u>) (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		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	1.828.593	2.301.131
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	23.880.658	46.113.637
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109	239.244	165.592
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	2.586.007	2.589.903
Datorii 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	9.951.128	16.240.872
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	1.726.408	1.989.980
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	8.186.746	14.193.046
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	37.974	57.846
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii 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	12.546.736	10.864.001		
-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	12.545.464	10.862.729		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	1.272	1.272		
- 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 în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (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	29.139.928	29.139.928		
- acțiuni cotate 4)	150	131	29.139.928	29.139.928		
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134	8.193.815	8.193.815		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	30.06.2022	30.06.2023		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	2.595.751	3.409.222		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	30.06.2022	30.06.2023		
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.	30.06.2022	30.06.2023		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	30.06.2022		30.06.2023	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	29.139.928	X	29.140.041	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	8.942.383	30,69	8.942.383	30,69
- deținut de persoane fizice	170	151	11.457.157	39,32	11.456.892	39,32
- deținut de alte entități	171	152	8.740.388	29,99	8.740.766	30,00

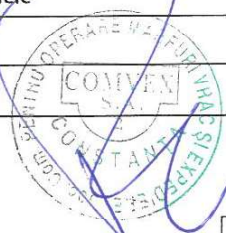
XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2022	2023
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	172	152a (312)	30.008.138	
XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2022	2023
- dividendele interimare repartizate ⁸⁾	173	152b (315)		
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	30.06.2022	30.06.2023
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	174	153		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	175	154		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	176	155		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	177	156		
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	30.06.2022	30.06.2023
Venituri obținute din activități agricole	178	157		
XVII. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:		Nr. rd.		
- inundații	180	157b (323)		
- secetă	181	157c (324)		
- alunecări de teren	182	157d (325)		

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

PANAIT VIOREL

Semnatura

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

OPREA IRINA-VIOLETA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

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

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

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

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

*****) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatații 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 exploatații 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) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii' cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile 'cu scadența inițială mai mare de un an' și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)'.

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

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 2195/ 2023, la rd.161-171, în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.160.

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

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		-
			+



Raport de Revizuire a Situațiilor Financiare Interimare

Către Acționarii Societății Comvex SA

Introducere

Am revizuit situațiile financiare interimare ale Comvex SA („Societatea”), care cuprind Situația activelor, datoriilor și capitalurilor proprii la 30 iunie 2023, Contul de profit și pierdere pentru perioada de șase luni încheiată la această dată, Date informative la 30 iunie 2023 precum și note la situațiile financiare interimare care includ un sumar al politicilor contabile semnificative și alte informații („Situații Financiare Interimare”). Conducerea răspunde pentru întocmirea și prezentarea fidelă a acestor Situații Financiare Interimare în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice al României nr. 1802/2104 cu modificările și completările ulterioare („OMFP 1802/2014”), Ordinul Ministrului Finanțelor Publice al României nr. 2195/2023 (“OMFP 2195/2023”) și cu politicile contabile prezentate în Situațiile Financiare Interimare. Responsabilitatea noastră este de a exprima o concluzie asupra acestor Situații Financiare Interimare, bazată pe revizuirea noastră.

Sfera de aplicare a serviciilor de revizuire

Am efectuat revizuirea noastră în conformitate cu Standardul Internațional privind Misiunile de Revizuire 2410 „Revizuirea Informațiilor Financiare Interimare efectuată de către Auditorul Independent al Entității”. O revizuire a Situațiilor Financiare Interimare constă în interviuarea în principal a persoanelor responsabile pentru aspectele financiare și contabile și în aplicarea de proceduri analitice și a altor proceduri de revizuire. Aria de aplicabilitate a unei revizuii este în mod semnificativ mai redusă decât cea a unui audit efectuat în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit și prin urmare, nu ne permite să obținem asigurarea că am luat cunoștință de toate aspectele semnificative care ar fi putut fi identificate în cadrul unei misiuni de audit. În consecință, noi nu exprimăm o opinie de audit.

Concluzie

Pe baza revizuirii efectuate, nu am identificat nici un aspect care să ne facă să credem că Situațiile Financiare Interimare nu sunt întocmite, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu OMFP 1802/2014, OMFP 2195/2023 și cu politicile contabile prezentate în Situațiile Financiare Interimare.

Alte aspecte

Situațiile financiare interimare nu sunt menite să prezinte poziția financiară, rezultatul operațiunilor și un set complet de note la situațiile financiare interimare în conformitate cu reglementări și principii contabile acceptate în țări și jurisdicții altele decât România. De aceea, Situațiile Financiare Interimare nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile și legale din România inclusiv OMFP 1802/2014 și OMFP 2195/2023.

PricewaterhouseCoopers Audit SRL

București, 16 august 2023

Societatea COMVEX S.A.

Sediul: Incinta Port, Dana 80-84, Constanța, România

Tel: 0241-603051; Fax 0241-639010

Capital social: 29.139.927,5 lei

Cod Unic de Înregistrare: 1909360

Nr. înregistrare la ORC: J13/622/1991

DECLARAȚIE

Subsemnații Viorel PANAIT, Președinte al Consiliului de Administrație, Director General și Irina-Violeta OPREA, Director Economic, declarăm prin prezenta că, după cunoștințele noastre, raportarea contabilă semestrială 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 al Comvex S.A. și că raportul semestrial întocmit conform prevederilor ASF nr. 5/2018 prezintă în mod corect și complet informațiile despre Societate.

Viorel PANAIT,

Irina Violeta OPREA