



RAPORT FINANCIAR PENTRU S1 2022

AROBS Transilvania Software S.A.
Companie listată pe piața
SMT - AeRO a Bursei de Valori București
Simbol: AROBS

CUPRINS

INFORMAȚII EMITENT	3
REZULTATE FINANCIARE ÎN S1 2022 LA NIVEL CONSOLIDAT	4
DESPRE AROBS TRANSILVANIA SOFTWARE	5
EVENIMENTE CHEIE ÎN S1 2022 ȘI DUPĂ ÎNCHEIEREA PERIOADEI DE RAPORTARE	7
EVOLUTIA GRUPULUI ÎN S1 2022	10
ANALIZĂ REZULTATE FINANCIARE CONSOLIDATE ȘI INDIVIDUALE	13
<i>ANALIZĂ P&L CONSOLIDAT ȘI INDIVIDUAL</i>	13
<i>ANALIZĂ BILANȚ CONSOLIDAT ȘI INDIVIDUAL</i>	15
BILANȚ CONSOLIDAT ȘI BILANȚ AROBS INDIVIDUAL	19
PRINCIPALII INDICATORI FINANCIARI	22
PERSPECTIVA ANULUI 2022	23
RISCURI CHEIE PENTRU S2 2022	24
DECLARAȚIA CONDUCERII	27

Disclaimer: Cifrele financiare prezentate în partea descriptivă a raportului, exprimate în milioane lei, sunt rotunjite la cel mai apropiat număr întreg și pot conduce la mici diferențe de regularizare.

INFORMAȚII EMITENT

INFORMAȚII DESPRE ACEST RAPORT FINANCIAR

Tipul raportului	Raport semestrial – S1 2022
Data publicării raportului	27.09.2022
Conform	Anexa 14 la Regulamentul ASF 5/2018
Pentru exercițiul financiar	01.01.2022 – 30.06.2022

INFORMAȚII DESPRE EMITENT

Nume	AROBS Transilvania Software S.A.
Cod fiscal	RO 11291045
Număr înregistrare Registrul Comerțului	J12/1845/1998
Sediu social	Str. Donath nr. 11, bl. M4, sc. 2, et. 3, ap. 28, Cluj-Napoca, Cluj, România

INFORMAȚII DESPRE VALORILE MOBILIARE

Capital subscris și vărsat	91.139.498,80 lei
Piața pe care se tranzacționează valorile mobiliare	SMT-AeRO Premium
Număr total acțiuni	911.394.988
Simbol	AROBS

DETALII CONTACT PENTRU INVESTITORI

Număr de telefon	+40 31 860 21 01
Email	ir@arobs.com
Website	www.arobsgrup.ro și www.arobs.com

Situațiile financiare pentru S1 2022 prezentate în paginile următoare sunt **neauditate**.

REZULTATE FINANCIARE ÎN S1 2022 LA NIVEL CONSOLIDAT



128,8 milioane lei

VENITURI OPERAȚIONALE

+34% vs. S1 2021



126,7 milioane lei

CIFRA DE AFACERI

+35% vs. S1 2021



34,5 milioane lei

PROFIT BRUT

+11% vs. S1 2021



28,8 milioane lei

PROFIT NET

+9% vs. S1 2021



36,7 milioane lei

EBITDA

+16% vs. S1 2021



PER

Individual: 13,60 (2022) vs. 17,09 (2021)

Consolidat: 12,83 (2022) vs. 16,14 (2021)



Rule of 40*

63% în S1 2022 vs. 42% în S1 2021

**Rule of 40 este un principiu care prevede că rata combinată de creștere a veniturilor și marja de profit a unei companii de software ar trebui să fie egale sau să depășească 40%. Companiile care înregistrează un prag de peste 40% înseamnă că generează profit la o rată sustenabilă.*

DESPRE AROBS TRANSILVANIA SOFTWARE

AROBS Transilvania Software S.A. este o companie de IT înființată în anul 1998. Compania are ca obiect de activitate dezvoltarea de software la comandă cu expertiză înaltă în automotive, IoT, travel & hospitality, life sciences, enterprise solutions, FinTech, dar și crearea de soluții și produse software – pentru care AROBS deține proprietatea intelectuală - management de flotă și monitorizare GPS, optimizarea afacerilor (SFA, WMS, CRM, plăți mobile contactless și altele), managementul resurselor umane și payroll, channel management pentru industria hotelieră și multe altele.



Încă de la înființare, AROBS Transilvania Software a mizat pe specialiști excelenți și procese bine ajustate, dar flexibile, pentru a livra constant software personalizat, produse și aplicații software de cea mai bună calitate, unde compania a păstrat dreptul de proprietate.

Excelența serviciilor și devotamentul manifestat de specialiștii companiei au ajutat la stabilirea unor parteneriate puternice, pe termen lung, cu peste 8.000 de companii din România și cu sute de companii internaționale.

Începând cu anul 2003, AROBS Transilvania Software își creează propriile propriile soluții și produse, dintre care cele mai importante sunt:

- **TrackGPS** – soluție de gestionare și monitorizare a flotelor auto
- **Optimall** – soluție de automatizare a forței de vânzări;
- **RateWizz** – channel manager pentru industria hotelieră
- **Soluția pentru digitalizarea manualelor școlare**
- **MonePOS** – Soluție de plată contactless și paperless



AROBS are peste 24 de ani experiență în dezvoltarea de soluții software custom pentru clienți din 14 țări din Europa, Asia și America.

Compania are sediul central în Cluj-Napoca și birouri regionale operaționale în București, Iași, Târgu Mureș, Baia Mare, Suceava și Arad.

Din noiembrie 2021, noi sedii s-au adăugat pe harta AROBS din România, prin achiziția Berg Software (Berg Computers) cu birouri în Timișoara, Oradea și Lugoj. De asemenea, începând cu luna aprilie 2022, compania și-a întărit divizia Software Services prin integrarea unui număr de aproximativ 160 de angajați prin preluarea Software Development Services de la compania Enea din Suedia. Prin preluarea ESDS, ulterior redenumită AROBS Engineering (înregistrată oficial ca AROBS Development & Engineering), AROBS are noi birouri în București, Craiova, Iași și Florida (USA).

Prin preluarea Nordlogic (Nordlogic Software), în iulie 2022, AROBS are noi locații, în Cluj-Napoca, Oradea și Seattle, USA.

AROBS Grup este format din Arobs Transilvania Software S.A. („Societatea” sau „AROBS” sau „Societatea-mamă” și subsidiarele sale:

Companie	Procent de control (AROBS)
AROBS DEVELOPMENT & ENGINEERING SRL (ENEA)	100%
AROBS ETOLL SOLUTIONS SRL	100%
AROBS SOFTWARE SOLUTIONS GMBH	60%
AROBS SYSTEMS SRL	100%
BERG COMPUTERS SRL	100%
CABRIO INVEST B.V.	90%
COSO BY AROBS B.V.	90%
COSO BY AROBS BVBA	90%
COSO TEAM UK LTD	90%
PT AROBS SOLUTIONS INDONESIA	70%
SAS FLEET TRACKING SRL (SAS GRUP)	100%
SOFTMANAGER SRL	70%
UCMS GROUP ROMANIA SRL	97.67%

EVENIMENTE CHEIE ÎN S1 2022 ȘI DUPĂ ÎNCHEIEREA PERIOADEI DE RAPORTARE

MAJORARE CAPITAL SOCIAL CU ACȚIUNI GRATUITE

În data de **5 aprilie 2022**, Emitentul a informat piața cu privire la primirea din partea Autorității de Supraveghere Financiară a Certificatului de Înregistrare a Instrumentelor Financiare pentru operațiunea de majorare a capitalului social cu 455.697.494 de acțiuni noi care au fost emise conform Hotărârii AGEA din data de 07.03.2022. În urma majorării, capitalul social al Arobs Transilvania Software S.A. este de 91.139.498,80 lei, divizat în 911.394.988 acțiuni nominative, cu o valoare nominală de 0,1 lei pe acțiune. Acțiunile noi au fost încărcate în conturile acționarilor în data de **29 aprilie 2022**.

ACHIZIȚIONARE ENEA SERVICES ROMANIA S.R.L.

În data de **7 aprilie 2022**, Emitentul a informat piața cu privire la semnarea contractului de achiziție a întregului pachet de acțiuni al Enea Services România S.R.L., cu birouri în România și Statele Unite. Achiziția reprezintă echipa de servicii de dezvoltare software a grupului de companii Enea AB. Prețul de achiziție în valoare de 17,9 milioane euro, ce va fi ajustat conform datoriei nete și a capitalului de lucru al entității achiziționate, va fi plătit la finalizarea tranzacției. Finalizarea tranzacției este dependentă de îndeplinirea unor condiții uzuale precedente.

Enea Services România S.R.L. oferă un mix de competențe cu servicii complete în outsourcing IT și dezvoltare de software personalizat, precum și capacități de cercetare și dezvoltare, pentru tehnologii încorporate și aplicații pentru companii, într-o varietate de domenii precum medical, maritim și dispozitive embedded.

Cu o cifră de afaceri totală de aprox. 12 milioane euro în 2021, Enea Services România S.R.L. a construit de-a lungul anilor o echipă de management excepțională, cu aproximativ 160 de ingineri software care își desfășoară activitatea în sediul central din București și în cele două birouri suplimentare din Iași și Craiova, precum și o echipă de aproximativ 10 specialiști localizați în Statele Unite, care sunt coordonați de la sediul din București. Prin prezenta tranzacție, AROBS își consolidează prezența în România și Statele Unite și își extinde baza de clienți în Europa de Vest și Statele Unite. În urma acestei achiziții, AROBS parcurge pași suplimentari urmând strategia sa de creștere, accesând în același timp oportunități suplimentare de afaceri pentru mai multe industrii noi atractive.

Tranzacția a fost finalizată în data de 8 iunie 2022.

ESTIMARE BUGET VENITURI ȘI CHELTUIELI 2022

În data de **2 mai 2022**, Emitentul a informat piața cu privire la disponibilitatea Bugetului de Venituri și Cheltuieli la nivel individual pentru anul fiscal 2022. Bugetul a fost întocmit de conducerea Companiei și a fost aprobat în cadrul AGOA, care a avut loc în data de 31 mai 2022.

AGOA ȘI AGEA DIN DATA DE 31 MAI 2022

În data de **31 mai 2022**, au avut loc Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor (AGOA) și Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor (AGEA). Pentru ambele adunări cvorumul legal și statutar a fost constituit la prima convocare.

Punctele cheie aprobate în cadrul AGOA au inclus: situațiile financiare anuale întocmite pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021, bugetul de venituri și cheltuieli pentru exercițiul financiar 2022 și alocarea profitului net al companiei, în suma de 43.199.268,45 lei, pentru exercițiului financiar încheiat la 31 decembrie 2021, determinat în conformitate cu legile aplicabile, astfel: suma de 40.477.475,02 lei profit net nerepartizat (rezultat reportat), suma de 2.459.391,47 lei a fost repartizată pentru constituirea rezervei legale și suma de 262.401,96 lei a fost repartizată pentru constituirea de alte rezerve.

Punctul cheie care a fost aprobat în cadrul AGEA a fost legat de achiziționarea de către companie a părților sociale reprezentând întreg capitalul social al Enea Software Development Services România.

MAJORARE FACILITATE CREDIT

În data de **6 iunie 2022**, compania a informat piața cu privire la semnarea unei majorări a unei facilități de credit în valoare de 13 milioane de euro. Din suma totală a împrumutului, 12,5 milioane de euro reprezintă cofinanțarea achiziției a 100% din capitalul social al Enea Services România S.R.L, iar 0,5 milioane de euro este suma utilizată pentru tranzacții de trezorerie (pentru protecție împotriva fluctuațiilor cursului de schimb și a altor operațiuni de acoperire), aferente împrumutului la termen. Data scadenței împrumutului este 31 mai 2027.

DEMARARE PROGRAM RĂSCUMPĂRARE ACȚIUNI

În data de **22 iunie 2022**, compania a informat piața cu privire la începerea programului de răscumpărare a propriilor acțiuni, ce va avea loc în perioada 23 iunie 2022 – 20 decembrie 2023. În conformitate cu Hotărârea AGEA nr. 4 din data de 31.05.2022, publicată în Monitorul Oficial partea a IV-a nr. 2574 / 20.06.2022, programul se referă la cumpărarea de către Companie a unui număr maxim de 10.936.740 acțiuni, la un preț minim de 0,1 lei per acțiune și un preț maxim egal cu valoarea cea mai mică dintre (i) 3 lei pe acțiune și (ii) valoarea cea mai mare dintre prețul ultimei tranzacții independente și prețul cel mai ridicat din momentul respectiv al ofertei de achiziționare independente de la locul de tranzacționare unde se efectuează achiziția, conform art. 3 alin. (2) Regulamentul delegat nr. 1052/2016 de completare a Regulamentului (UE) nr. 596/2014. Compania poate răscumpăra un volum zilnic de acțiuni de până la 25% din cantitatea medie zilnică de acțiuni care sunt tranzacționate pe piața pe care se efectuează achiziția, calculat potrivit legislației aplicabile, conform art. 3 alin. (3) al Regulamentului delegat nr. 1052/2016.

Programul de răscumpărare a demarat efectiv în data de 11 iulie 2022.

ACHIZIȚIE NORDLOGIC SOFTWARE

În data de **28 iulie 2022**, AROBS a anunțat piața cu privire la preluarea integrală a Nordlogic, grup de companii local specializat în dezvoltarea de produse și platforme software personalizate, cu birouri în Cluj-Napoca, Oradea și Seattle, SUA. În urma finalizării tranzacției, AROBS și-a extins echipa din cadrul diviziei de Dezvoltare Software prin integrarea a peste 60 de programatori, tester și consultanți în dezvoltare software.

AGOA ȘI AGEA DIN DATA DE 1 AUGUST 2022

În data de **1 august 2022**, au avut loc Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor (AGOA) și Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor (AGEA). Pentru ambele adunări cvorumul legal și statutar a fost constituit la prima convocare.

Punctul cheie al AGOA a fost legat de aprobarea situațiilor financiare anuale ale companiei la nivel consolidat la data și pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021.

Punctele cheie aprobate în cadrul AGEA au inclus:

Aprobarea distribuirii prin programul de stock option plan a acțiunilor răscumpărate și nedistribuite până la data Adunării Generale Extraordinaire din 1 august 2022, conform Hotărârii Adunării Generale nr. 6 din data de 24.09.2021 și a Hotărârii Adunării Generale nr. 4 din data de 07.03.2022, în număr maxim de 6.379.765 acțiuni, acestea urmând a fi oferite în vederea remunerării și fidelizării angajaților și membrilor organelor de conducere ale Societății, precum și persoanele ce ocupă astfel de poziții în cadrul societăților afiliate, după cum urmează:

- în limita maximă a 0,6% din capitalul social de la momentul Hotărârii AGEA din 1 august 2022, pentru angajații și membrii organelor de conducere ale societății Enea Services România S.R.L și

- în limita maximă a 0,1% din capitalul social de la momentul Hotărârii AGEA din 1 august 2022, pentru angajații și membrii organelor de conducere ale societății Berg Computers SRL.

Aprobarea distribuirii prin programul de stock option plan a acțiunilor răscumpărate și nedistribuite până la data Adunării Generale Extraordinare din 1 august 2022, conform Hotărârii Adunării Generale nr. 6 din data de 24.09.2021 și a Hotărârii Adunării Generale nr. 4 din data de 07.03.2022, în număr maxim de 9.843.065 acțiuni, acestea urmând a fi oferite în vederea remunerării și fidelizării angajaților și membrilor organelor de conducere ale Societății, precum și persoanele ce ocupă astfel de poziții în cadrul societăților afiliate, după cum urmează:

- în limita maximă a 0,13% din capitalul social de la momentul Hotărârii AGEA din 1 august 2022, pentru angajații și membrii organelor de conducere ale societății UCMS Group România S.R.L. și
- în limita maximă a 0,05% din capitalul social de la momentul Hotărârii AGEA din 1 august 2022, pentru angajații și membrii organelor de conducere ale societății SAS Fleet Tracking SRL.
- în limita maximă a 0,9% din capitalul social de la momentul Hotărârii AGEA din 1 august 2022, pentru angajații și membrii organelor de conducere ale societăților care vor fi achiziționate de către Arobs Transilvania Software SA până în 28.04.2023.

Lansare AROBS Engineering

În data de **3 august 2022**, compania a lansat AROBS Engineering (înregistrată oficial ca AROBS Development & Engineering), în urma finalizării preluării liniei de business și a echipei de Software Development Services de la Enea AB din Suedia, la începutul lunii iunie. AROBS Engineering este formată din aproximativ 160 de specialiști în tehnologii embedded localizați în București, Iași și Craiova, precum și în Florida, SUA.

Lansare AROBS E-toll solutions

În data de **6 septembrie 2022**, compania a informat piața cu privire la lansarea AROBS E-toll Solutions (companie nou înființată), o soluție complementară de management de flotă, prin intermediul căreia companiile de transport internațional – mărfuri (capacitate peste 3,5 tone) și autocare - vor putea să plătească taxele de drum în Europa prin intermediul unui sistem integrat.

EVOLUȚIA GRUPULUI ÎN S1 2022

SOFTWARE SERVICES (AROBS Transilvania S.A.)

Divizia de Software Services a înregistrat în primul semestru din 2022 o creștere de aproximativ 20% a veniturilor. Divizia s-a axat pe creșterea prezenței pe piața globală de furnizare de servicii în domenii precum automotive, travel technology, farmaceutice, în urma oportunităților de pe piață și a noilor cereri din partea clienților existenți, înregistrând și o consolidare în industria de Life Science. De asemenea, în această perioadă, divizia de Software Services a desfășurat un proces de amplu de integrare a noilor companii achiziționate: Berg Software, Enea Services România (în prezent AROBS Engineering) și Nordlogic, dar a și realizat investiții în recrutare și programe de dezvoltare a angajaților.

TRACK GPS – soluție de gestionare și monitorizare a flotelor auto

Track GPS, soluția de gestionare și monitorizare a flotelor auto, a avut o evoluție pozitivă din punct de vedere al cifrei de afaceri și numărului de clienți în prima jumătate din 2022, la nivel de clienți înregistrând un avans de 15% față de S1 2021. În primul semestru din 2022, divizia Track GPS s-a concentrat pe îmbunătățirea platformei și pe adăugarea unor soluții noi de telematică, pentru comportamentul șoferului și monitorizarea de vehicule electrice. În această perioadă, a fost remarcată o apetență a clienților către soluții de date (data solutions) și transfer de cunoștințe la nivel de colectare informații, organizare și acces (shared knowledge), precum și pentru soluții la cheie (solution as a service). De asemenea, clienții devin tot mai interesați de interfațarea soluției pentru managementul de flotă cu alte sisteme, precum ERP-uri, Bursele de transport și soluții de HR management (furnizate de UCMS by AROBS).

OPTIMALL – soluție de automatizare a forței de vânzări

În primul semestru din 2022, echipa Optimall s-a axat pe dezvoltarea unei noi versiuni a soluției SFA, pe care se pregătește să o lanseze în perioada următoare. În ceea ce privește solicitările în această direcție, în primele șase luni ale anului, solicitările din partea clienților Optimall s-au concentrat pe digitalizarea și îmbunătățirea proceselor interne ale companiilor acestora, prin diverse automatizări. Astfel, au fost realizate multiple personalizări ale aplicației SFA, în linie cu solicitările și nevoile acestora. Ca și în cazul SFA, la nivelul aplicației Logistic, compania a înregistrat o creștere a solicitărilor din partea clienților, atât pentru implementarea de proiecte noi, cât și pentru diverse personalizări ale aplicației.

RATEWIZZ – channel manager pentru industria hotelieră

RateWizz, o soluție dedicată industriei hoteliere, a generat venituri în creștere în primul semestru din 2022, precum și o profitabilitate de 53%, o evoluție pozitivă în comparație cu anii precedenți. Pentru a doua jumătate din 2022, există perspective pozitive, prin stabilizarea numărului de hoteluri care utilizează această soluție, dar și prin adăugarea de noi hoteluri în portofoliu. Al treilea trimestru al anului se suprapune cu sezonul estival din turism, primul fără restricții din ultimii doi ani, în timp ce în ultimul trimestru, nevoia acută de digitalizare a vânzărilor hotelurilor și concretizarea parteneriatelor aflate pe rol vor putea genera în continuare o creștere la nivelul solicitărilor pentru această soluție.

SOLUȚIA PENTRU DIGITALIZAREA MANUALELOR ȘCOLARE

Soluția AROBS pentru digitalizarea manualelor școlare a înregistrat, în primul semestru din 2022, o creștere de 55% față de anul precedent în ceea ce privește numărul manualelor digitale corespunzătoare comenzilor de retipărire ale Ministerului Educației, livrând un total de 186.151 de manuale digitale. Astfel, încă din primele șase luni ale acestui an, soluția AROBS a reușit să depășească obiectivul stabilit, de 50% creștere pentru întreg anul. În ceea ce privește noile manuale digitale dezvoltate, AROBS a participat în acest an la licitația organizată de Ministerul Educației pentru manualele de clasa a V-a, urmând ca rezultatele acesteia să fie anunțate în a doua jumătate a anului.

De asemenea, în al doilea semestru din 2022, AROBS își propune să participe la noile licitații care vor fi organizate, astfel încât să își mărească numărul de manuale din portofoliu. Soluția AROBS pentru digitalizarea manualelor școlare implică o dezvoltare continuă a produselor software educaționale și contribuie la performanța sistemului de învățământ din România.

MONEPOS – soluție de plată contactless și paperless

Divizia MonePOS a egalat, în primele șase luni din 2022, rezultatele celui mai bun semestru al acestei divizii, respectiv S1 2021, atunci când a fost introdusă obligativitatea dotării taxiurilor din Cluj-Napoca cu POS-uri. De asemenea, în primul semestru din 2022, MonePOS a continuat expansiunea în industria taximetriei în județul Brașov și a demarat proiectul „Store in store” cu Punctual/NADIDA, care a implicat integrarea cu iBee. În urma acestei integrări, care a fost cea mai de succes dezvoltare de până acum, în S1 2022 au fost instalate 42% din totalul de POS-uri din prezent. După stabilizarea acestei integrări, MonePOS urmărește să continue interfațarea și cu alte soluții de acest tip, precum Ebriza, dedicat domeniului HoReCa, VECTRON, dedicat industriei de panificație, etc.

UCMS by AROBS

Compania UCMS by AROBS, specializată în dezvoltarea de soluții de management al resurselor umane, și-a menținut ritmul de creștere în primul semestru din 2022, înregistrând o creștere de 32% din punctul de vedere al numărului de clienți, comparativ cu primul semestru din 2021. De asemenea, compania a atras 5 clienți noi în primele șase luni din 2022, existând perspective pozitive și pentru a doua jumătate a anului, atât din punct de vedere cantitativ, cât și calitativ. Împreună cu partenerii BPO, UCMS by AROBS a reușit să atragă în această perioadă diverși clienți globali prezenți pe piața din România, activi în industrii precum IT, fashion sau food. Prin intermediul acestor parteneri BPO care utilizează soluțiile UCMS by AROBS, peste 1.300 de companii din România au beneficiat până acum de servicii de calcul salarial și administrare a personalului. Printre modulele cele mai solicitate de clienți se numără semnătura electronică, dedicată actelor din relația angajator – angajat, datorită încrederii din ce în ce mai mare a companiilor în legislația din domeniu. Acest modul a fost integrat cu patru furnizori importanți de servicii de certificate digitale calificate. Există în plan o completare a modulului de semnătură electronică prin digitalizarea carnetelor de SSM (securitate și sănătate în muncă).

SAS FLEET TRACKING SRL – redenumită, fosta SAS Grup

SAS Fleet Tracking (fosta SAS Grup), companie specializată în managementul flotelor, a înregistrat în S1 2022 o evoluție pozitivă în comparație cu primul semestru al anului trecut, numărul de clienți crescând cu 15%. În această perioadă s-a înregistrat o consolidare a segmentului de clienți enterprise, dar și a celui de IMM. De asemenea, a fost remarcat un interes crescut al clienților pentru modulele de eficientizare a costurilor, rutare și mentenanță predictivă, având în vedere contextul economic actual. În plus, în rândul clienților a fost înregistrat un trend ascendent cu privire la vizualizarea de date, un aspect din ce în ce mai important pentru companii în luarea de decizii de management mai eficiente și rapide.

modulul Data Visualization a înregistrat un trend ascendent, fiind utilizat pentru decizii de management mai eficiente și rapide.

SOFTMANAGER SRL

Compania a continuat să lucreze la diversificarea gamei de instrumente, aplicații și resurse pe care le pune la dispoziția clienților și reorganizarea produsului Softmanager CRM pentru a deservi câteva verticale industriale pentru care este ideal adaptat.

COSO OLANDA & BELGIA

COSO Olanda & Belgia sunt două companii active în domeniul automatizării afacerilor și care, în primul semestru din 2022, au înregistrat o dublare a numărului de clienți, activi în special în industrii precum

logistică și servicii financiare. În industria logistică există un interes crescut pentru eficientizarea costurilor sub presiunea perturbărilor din cadrul lanțului de aprovizionare și, implicit, o micșorare a impactului asupra mediului, ceea ce necesită procese de management mai agile și lipsa erorii umane în cadrul procesului. În legătură cu segmentul serviciilor financiare, se manifestă un interes în zona conformării (compliance) pentru flexibilizarea proceselor, în special în ceea ce privește partea de ESG (Environment, Social, Governance). Pentru raportările ESG, companiile utilizează conceptul de ESG Dashboarding, care presupune colectarea și vizualizarea datelor (data collection și visualization).

BERG SOFTWARE

Berg Software, companie de dezvoltare software, a înregistrat, în prima jumătate a anului, o consolidare pe piețele în care operează, având o creștere de 22% a numărului de clienți, continuând integrarea pe mai multe niveluri în cadrul grupului. În primul semestru din 2022, a fost remarcată o creștere importantă a cererii pentru soluțiile de securitate cibernetică, în special protecția anti-ransomware. De asemenea, s-au înregistrat creșteri ale cererii în ceea ce privește aplicațiile de platforme Low-Code, soluțiile personalizate pentru colaborarea B2B, dar și în domeniul financiar/fintech.

AROBS ENGINEERING

AROBS Engineering, companie specializată în dezvoltarea de software embedded, este inclusă în rezultatele consolidate pentru primul semestru din 2022, dar doar în cadrul Bilanțului Consolidat, nu și în Contul de Profit și Pierdere Consolidat. Din punct de vedere al consolidării rezultatelor, AROBS consideră data tranzacției cu Enea Services România cea de 30.06.2022, astfel că rezultatele AROBS Engineering vor fi incluse în Contul de Profit și Pierdere Consolidat începând cu T3 2022.

NORDLOGIC

Nordlogic, grup de companii specializat în dezvoltarea de produse și platforme software, a fost achiziționat în T3 2022, astfel că rezultatele companiei nu au fost incluse în cadrul acestui raport.

ANALIZĂ REZULTATE FINANCIARE CONSOLIDATE ȘI INDIVIDUALE

La finalul lunii decembrie 2021, a fost achiziționată societatea Berg Computers SRL. Situațiile financiare consolidate la data de 31.12.2021 includ poziția financiară (active și datorii) a societății Berg, precum și fondul comercial rezultat în urma achiziției. Performanța financiară (venituri și cheltuieli) a acestei subsidiare este reflectată în cadrul grupului, începând cu ianuarie 2022.

AROBS a achiziționat, la finalul lunii iunie 2022, societatea AROBS Development & Engineering (ENEA Services Romania). Situațiile financiare consolidate la data de 30.06.2022 includ poziția financiară (active și datorii) a societății AROBS Development & Engineering, precum și fondul comercial rezultat în urma achiziției. Performanța financiară (venituri și cheltuieli) a acestei subsidiare va fi reflectată în cadrul grupului, începând cu a doua parte a anului 2022.

ANALIZĂ P&L CONSOLIDAT ȘI INDIVIDUAL

În primul semestru al anului 2022, Grupul AROBS, la nivel consolidat, a generat venituri operaționale în valoare de 128,8 milioane de lei, în creștere cu 34% față de aceeași perioadă a anului precedent. Această creștere a fost determinată direct proporțional de creșterea cifrei de afaceri. Cifra de afaceri netă, aferentă primelor șase luni ale anului 2022, a fost de 126,7 milioane de lei, în creștere cu 35% față de primele șase luni din 2021.

Industria de dezvoltare software se află într-un stadiu de creștere continuă în necesitatea constantă de a avea acces la resurse excelente, în număr tot mai mare, la nivel global.

Pe zona de produse software, cum ar fi management de flotă, optimizarea afacerilor și plăți digitale, piața înregistrează, de asemenea, creștere, datorită proceselor accelerate de digitalizare ale companiilor și organizațiilor.

Cifra de afaceri pentru primul semestru, încheiat la 30.06.2022 a crescut ca urmare a contractării de noi clienți în zona furnizare de produse, dar și a creșterii de proiecte în zona de servicii. De asemenea, o contribuție favorabilă la majorarea cifrei de afaceri, în prima jumătate a anului 2022, a avut-o și extinderea colaborării cu clienții existenți. La începutul anului 2022 a fost înființată o societate nouă care a preluat activitatea de distribuție mărfuri. Acest proces nu a afectat rezultatele la nivel de grup, având în vedere celelalte proiecte care erau în desfășurare.

Cheltuielile de exploatare au evoluat mai accelerat comparativ cu veniturile din exploatare, ajungând la 95,2 milioane de lei, față de 66,5 milioane de lei înregistrate în primele șase luni ale anului precedent. Cele mai mari cheltuieli au fost generate de costurile cu salariații și cu serviciile contractate de la terți. Această creștere este în concordanță cu extinderea afacerii și cu dezvoltarea noilor produse interne.

Ca urmare a celor menționate mai sus, rezultatul operațional pentru primele două trimestre, încheiate la 30 iunie 2022, a înregistrat o valoare de 33,6 milioane de lei, în creștere cu 15% față de perioada comparativă. Rezultatul financiar în sumă de 855.217 lei reprezentând 3% din profitul net consolidat a înregistrat o scădere comparativ cu perioada ianuarie-iunie 2021 datorită fluctuațiilor de curs valutar din timpul celor doua trimestre, aplicată la creanțele în valută diminuate.

Rezultatul brut înregistrat de grupul AROBS, la sfârșitul lunii iunie 2022, a fost de 34,5 milioane de lei, reprezentând o creștere de 11% față de profitul brut înregistrat la iunie 2021.

Grupul AROBS a obținut un profit net aferent primului semestru al anului 2022 în valoare de 28,8 milioane de lei, înregistrând o creștere de 9% față de profitul net al primului semestru al anului 2021.

Indicatori cont de Profit și Pierdere

Indicatori cont de Profit și Pierdere (RON)	30.06.2021 AROBS Grup *	30.06.2022 AROBS Grup *	Variație %	30.06.2021 AROBS Individual *	30.06.2022 AROBS Individual *	Variație %	Pondere societate- mamă din Grup AROBS 2022
Cifra de afaceri	93.942.563	126.741.769	35%	82.683.181	107.697.495	30%	85%
Venituri din exploatare	95.806.532	128.794.535	34%	84.044.579	109.115.569	30%	85%
Profit din exploatare	29.353.040	33.610.044	15%	26.116.360	31.156.080	19%	93%
Profit financiar	1.757.750	855.217	-51%	1.743.666	888.329	-49%	104%
Profit brut	31.110.790	34.465.261	11%	27.860.026	32.044.409	15%	93%
Profit net	26.489.346	28.765.861	9%	23.726.768	27.134.733	14%	94%
EBITDA	31.499.642	36.677.339	16%	26.474.918	31.473.731	19%	86%
Marja EBITDA	33%	28%	-5%	32%	29%	-3%	

* = Neauditat

Rezultatele financiare consolidate obținute în perioada ianuarie – iunie 2022 sunt în linie cu estimările pentru perioada analizată. Sinteza indicatorilor este prezentată mai jos:

Indicatori	Realizat Semestrul I 2022	Estimat Semestrul I 2022	Variație %	Estimat 2022
Venituri operaționale	128.794.535	113.729.750	13%	227.459.500
Cheltuieli operaționale	92.117.196	78.076.200	18%	156.152.400
EBITDA	36.677.339	35.653.550	3%	71.307.100
Marja EBITDA	28%	31%	-3%	31%
Amortizări și provizioane	3.067.293	1.780.100	72%	3.560.200
Rezultat operațional	33.610.046	33.873.450	-1%	67.746.900
Rezultat financiar	855.216	(342.650)	-350%	(685.300)
Rezultat brut	34.465.262	33.530.800	3%	67.061.600
Impozit pe profit	5.699.400	4.857.950	17%	9.715.900
Profit net	28.765.862	28.672.850	0%	57.345.700
Marja profit net	22%	25%	-3%	25%
Număr de acțiuni	911.394.988	911.394.988		911.394.988
Rezultat net pe acțiune	0,03	0,03	0%	0,06

ANALIZĂ BILANȚ CONSOLIDAT ȘI INDIVIDUAL

Până la 30 iunie 2022, activele totale au ajuns la o valoare de 325,1 milioane de lei determinată de o majorare cu 198% a activelor imobilizate, care înregistrează la finalul trimestrului II o valoare totală de 118 milioane de lei și de o majorare cu 21% a activelor circulante, care înregistrează la finalul trimestrului II o valoare totală de 205,2 milioane de lei. Creșterea activelor imobilizate se datorează, în primul rând, majorării valorii fondului comercial, în urma achiziției de 100% a participațiilor societății AROBS Development & Engineering SRL (Enea Services Romania) în valoare de 74,3 milioane lei și a achiziției unor titluri de stat, în valoare de 2 milioane lei. Creșterea activelor circulante se datorează lichidităților obținute în urma împrumutului bancar contractat de către Societatea - mamă pentru refinanțarea achiziției participațiilor societății Berg de la finalul anului precedent, dar și din activitatea curentă a societăților din Grup.

Activele circulante au crescut în 2022 cu 21%, în principal datorită variațiilor pozitive a creanțelor și a disponibilităților bănești. Creanțele comerciale au crescut cu 54% în perioada ianuarie - iunie 2022, ajungând la valoarea de 61,5 milioane de lei, datorită creșterii activității la nivel de Grup. Disponibilitățile bănești au crescut cu 11% în primele două trimestre ale anului 2022, înregistrând o valoare de 113,5 milioane de lei.

Societatea-mamă a realizat în primele două trimestre ale anului 2022 investiții în acțiuni și obligațiuni deținute pe termen scurt în valoare de 513 mii de lei.

La finalul trimestrului II al anului 2022, datoriile totale s-au majorat cu 83 milioane de lei, față de finalul anului 2021, ajungând la o valoare totală de 106,1 milioane de lei, datorită contractării împrumuturilor bancare pentru refinanțarea societăților Berg Computers și AROBS Development & Engineering (Enea Services Romania).

Capitalurile proprii au crescut cu 17%, ca urmare a rezultatului anului 2021 nerepartizat. Capitalul social al Societății - mamă s-a majorat prin emiterea de noi acțiuni alocabile acționarilor în raport de 1:1, prin încorporarea primelor de emisiune. Pentru retenția angajaților și implementarea unui program de tip Stock Option Plan, Societatea-mamă a răscumpărat 8,8% din capitalul social al societății.

INDICATORI DE BILANȚ

Indicatori de bilanț (RON)	31.12.2021 AROBS Grup	30.06.2022 AROBS Grup *	Variație %	31.12.2021 AROBS Individual	30.06.2022 AROBS Individual *	Variație %
Active imobilizate	39.546.055	117.999.018	198%	52.531.580	139.647.259	166%
Active circulante	169.114.764	205.222.464	21%	150.464.564	167.103.007	11%
Cheltuieli înregistrate în avans	1.824.159	1.912.806	5%	1.632.277	1.520.359	-7%
Total activ	210.484.978	325.134.288	54%	204.628.421	308.270.625	51%
Datorii curente	22.258.997	48.171.582	116%	15.892.296	34.669.947	118%
Datorii pe termen lung	913.364	58.007.126	6251%	874.938	58.007.126	6530%
Total datorii	23.172.361	106.178.708	358%	19.920.706	95.464.998	379%
Provizioane	1.216.647	3.030.743	149%	596.879	93.169	-84%
Venituri în avans	7.026.270	7.063.826	1%	2.556.593	2.694.756	5%
Capitaluri proprii	179.069.700	208.861.011	17%	184.707.715	212.805.627	15%
Total capitaluri proprii și datorii	210.484.978	325.134.288	54%	204.628.421	308.270.625	51%
Activ net contabil	179.069.700	208.861.011	17%	184.707.715	212.805.627	15%

* =Neauditat

CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE CONSOLIDAT ȘI AROBS INDIVIDUAL

	30.06.2021 AROBS Grup *	30.06.2022 AROBS Grup *	Variație %	30.06.2021 AROBS Individual *	30.06.2022 AROBS Individual *	Variație %
Cifra de afaceri netă	93.942.563	126.741.769	35%	82.683.181	107.697.495	30%
Producția vândută	85.318.986	121.522.584	42%	74.033.341	102.547.549	39%
Venituri din vânzarea mărfurilor	8.984.046	5.620.742	-37%	8.924.706	5.506.496	-38%
<i>Reduceri comerciale acordate</i>	(360.469)	(401.557)	11%	(274.866)	(356.550)	30%
Venituri aferente costului producției în curs de execuție	55.118	60.913	11%	55.118	60.913	11%
Venituri din producția de mobilizări necorporale și corporale	884.809	963.996	9%	639.901	572.273	-11%
Venituri din subvenții de exploatare	23.542	431.630	1733%	-	428.550	100%
Alte venituri din exploatare	900.500	596.227	-34%	666.379	356.338	-47%
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL	95.806.532	128.794.535	34%	84.044.579	109.115.569	30%
Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile	556.714	702.675	26%	488.584	591.717	21%
Alte cheltuieli materiale	485.510	540.130	11%	452.739	469.291	4%
Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)	539.980	462.015	-14%	504.064	377.819	-25%
Cheltuieli privind mărfurile	6.332.513	4.102.240	-35%	6.486.997	4.267.547	-34%
<i>Reduceri comerciale primite</i>	(44.194)	(3.028)	-93%	(42.191)	(2.578)	-94%
Cheltuieli cu personalul	29.190.299	41.041.778	41%	25.075.989	30.646.118	22%
Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale	3.044.493	4.866.874	60%	1.242.792	1.596.863	28%
Ajustări de valoare privind activele circulante	(329.744)	(1.063.850)	223%	(372.005)	(775.502)	108%
Alte cheltuieli de exploatare	27.246.067	45.271.388	66%	24.603.480	41.291.924	68%
Ajustări privind provizioanele	(568.146)	(735.731)	29%	(512.230)	(503.710)	-2%
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL	66.453.492	95.184.491	43%	57.928.219	77.959.489	35%
PROFITUL DIN EXPLOATARE	29.353.040	33.610.044	15%	26.116.360	31.156.080	19%
Venituri financiare	2.627.474	1.831.133	-30%	2.341.190	1.817.511	-22%

Cheltuieli financiare	869.724	975.916	12%	597.524	929.182	56%
PROFIT FINANCIAR	1.757.750	855.217	-51%	1.743.666	888.329	-49%
Venituri totale	98.434.006	130.625.668	33%	86.385.769	110.933.080	28%
Cheltuieli totale	67.323.216	96.160.407	43%	58.525.743	78.888.671	35%
Profit brut	31.110.790	34.465.261	11%	27.860.026	32.044.409	15%
Impozitul pe profit	4.616.709	5.695.072	23%	4.133.258	4.909.676	19%
Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus	4.735	4.328	0%	-	-	0%
PROFIT NET	26.489.346	28.765.861	9%	23.726.768	27.134.733	14%

*= Neauditat

BILANȚ CONSOLIDAT ȘI BILANȚ AROBS INDIVIDUAL

	31.12.2021 AROBS Grup	30.06.2022 AROBS Grup *	Variație %	31.12.2021 AROBS Individual	30.06.2022 AROBS Individual *	Variație %
IMOBILIZĂRI NECORPORALE	30.779.078	104.801.779	240%	8.066.279	8.487.852	5%
Cheltuieli de constituire	-	165	100%	-	-	0%
Cheltuieli de dezvoltare	2.928.601	4.755.266	62%	539.216	1.317.578	144%
Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale	10.984.463	9.811.081	-11%	7.527.063	7.170.274	-5%
Fond comercial	16.866.014	90.235.267	435%	-	-	0%
IMOBILIZĂRI CORPORALE	6.453.301	8.476.104	31%	4.879.066	5.433.567	11%
Terenuri și construcții	1.001.001	828.595	-17%	997.736	816.879	-18%
Instalații tehnice și mașini	3.879.820	3.968.036	2%	2.880.807	3.176.358	10%
Alte instalații, utilaje și mobilier	1.075.690	1.413.640	31%	793.304	1.042.081	31%
Imobilizări corporale în curs de execuție	496.790	2.265.833	356%	207.219	398.249	92%
IMOBILIZĂRI FINANCIARE	2.313.676	4.721.135	104%	39.586.235	125.725.840	218%
Acțiuni deținute la filiale	1.050	1.050	0%	31.262.135	114.883.277	267%
Împrumuturi acordate entităților din grup	-	-	0%	6.823.060	6.933.621	2%
Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun	9.130	9.130	0%	9.130	9.130	0%
Alte împrumuturi	2.303.496	4.710.955	105%	1.491.910	3.899.812	161%
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL	39.546.055	117.999.018	198%	52.531.580	139.647.259	166%
STOCURI	5.042.725	5.308.146	5%	4.474.772	3.819.636	-15%
Materii prime și materiale consumabile	1.968.919	2.043.315	4%	1.588.330	1.691.663	7%
Producția în curs de execuție	575.164	727.546	26%	575.164	409.663	-29%
Produse finite și mărfuri	2.378.290	2.413.873	1%	2.223.258	1.630.497	-27%
Avansuri	120.352	123.412	3%	88.020	87.813	0%
CREANTE	61.859.220	85.926.280	39%	57.785.108	70.667.723	22%

Creanțe comerciale	40.064.493	61.561.732	54%	35.248.149	45.515.530	29%
Sume de încasat de la entitățile afiliate	20.524.942	22.146.453	8%	21.499.494	23.527.926	9%
Alte creanțe	1.269.785	2.217.695	75%	1.037.465	1.624.267	57%
Capital subscris și nevărsat	-	400	100%	-	-	100%
Alte investiții pe termen scurt	-	513.519	100%	-	513.519	100%
CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI	102.212.818	113.474.519	11%	88.204.684	92.102.129	4%
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL	169.114.764	205.222.464	21%	150.464.564	167.103.007	11%
CHELTUIELI ÎN AVANS	1.824.159	1.912.806	5%	1.632.277	1.520.359	-7%
TOTAL ACTIVE	210.484.978	325.134.288	54%	204.628.421	308.270.625	51%
DATORII PE TERMEN SCURT	22.258.997	48.171.582	116%	15.892.296	34.669.947	118%
Sume datorate instituțiilor de credit	2.226.645	16.443.505	638%	2.226.645	16.443.455	638%
Avansuri încasate în contul comenzilor	740.727	1.254.742	69%	268.070	373.179	39%
Datorii comerciale – furnizori	5.693.380	4.862.715	-15%	4.920.046	3.575.759	-27%
Sume datorate entităților din grup	3.783.039	11.988.134	217%	1.178.181	4.477.438	280%
Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale	9.815.206	13.622.486	39%	7.299.354	9.800.116	34%
DATORII PE TERMEN LUNG	913.364	58.007.126	6251%	874.938	58.007.126	6530%
Sume datorate instituțiilor de credit	-	57.325.428	100%	-	57.325.429	100%
Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale	913.364	681.698	-25%	874.938	681.697	-22%
TOTAL DATORII	23.172.361	106.178.708	358%	16.767.234	92.677.073	453%
PROVIZIOANE	1.216.647	3.030.743	149%	596.879	93.169	-84%
VENITURI ÎN AVANS	7.026.270	7.063.826	1%	2.556.593	2.694.756	5%
Subvenții pentru investiții	774.396	638.438	-18%	774.396	638.438	-18%
Venituri înregistrate în avans	6.020.901	6.425.388	7%	1.782.197	2.056.318	15%
Fond comercial negativ	230.973	-	-100%	-	-	0%
CAPITALURI PROPRII	179.069.700	208.861.011	17%	184.707.715	212.805.627	15%
Capital subscris și vărsat	45.569.749	91.139.498	100%	45.569.749	91.139.499	100%
Alte elemente de capitaluri proprii	229.123	1.603.858	600%	229.123	1.603.858	600%
Prime de capital	68.754.750	23.185.001	-66%	68.754.750	23.185.001	-66%

Rezerve	3.097.859	3.112.373	0%	2.741.793	2.741.793	0%
Acțiuni proprii	(4.010.000)	(4.010.000)	0%	(4.010.000)	(4.010.000)	0%
Profitul sau pierderea reportată	22.560.066	65.114.533	189%	30.944.825	71.010.743	129%
Profitul sau pierderea exercițiului financiar	45.732.919	28.490.999	-38%	43.199.268	27.134.733	-37%
Repartizarea profitului	(2.721.793)	-	-100%	(2.721.793)	-	-100%
Alte capitaluri proprii	(142.972)	(50.113)	-65%	-	-	0%
TOTAL PASIVE	210.484.978	325.134.288	54%	204.628.421	308.270.625	51%

*= Neauditat

PRINCIPALII INDICATORI FINANCIARI

AROBS LA NIVEL DE GRUP

Indicatorul lichidității curente la 30.06.2022

$$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{207.135.270}{48.171.582} = 4,3$$

Indicatorul lichidității imediate la 30.06.2022

$$\frac{\text{Active curente-stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{201.827.124}{48.171.582} = 4,19$$

Indicatorul gradului de îndatorare la 30.06.2022

$$\frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{681.698}{208.861.011} \times 100 = 0,33$$

$$\frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital angajat}} \times 100 = \frac{681.698}{209.542.709} \times 100 = 0,33$$

Capital împrumutat = Credite peste 1 an

Capital angajat = Capital împrumutat + Capital propriu

Viteza de rotație a debitelor – clienți (zile) la 30.06.2022

$$\frac{\text{Sold mediu clienți}}{\text{Cifra de afaceri}} = \frac{72.148.810}{126.741.769} = 102,47$$

Viteza de rotație a activelor imobilizate la 30.06.2022

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{126.741.769}{117.999.018} = 1,07$$

AROBS LA NIVEL INDIVIDUAL

Indicatorul lichidității curente la 30.06.2022

$$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{168.623.366}{34.669.947} = 4,86$$

Indicatorul lichidității imediate la 30.06.2022

$$\frac{\text{Active curente-stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{164.803.730}{34.669.947} = 4,75$$

Indicatorul gradului de îndatorare la 30.06.2022

$$\frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{58.007.126}{212.805.627} \times 100 = 27,26$$

$$\frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital angajat}} \times 100 = \frac{58.007.126}{270.812.753} \times 100 = 21,42$$

Capital împrumutat = Credite peste 1 an

Capital angajat = Capital împrumutat + Capital propriu

Viteza de rotație a debitelor – clienți (zile) la 30.06.2022

$$\frac{\text{Sold mediu clienți}}{\text{Cifra de afaceri}} = \frac{62.895.550}{107.697.495} = 105,12$$

Viteza de rotație a activelor imobilizate la 30.06.2022

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{107.697.495}{139.647.259} = 0,77$$

PERSPECTIVA ANULUI 2022

În data de 2 mai 2022, AROBS a informat piața cu privire la disponibilitatea Bugetului de Venituri și Cheltuieli la nivel individual pentru anul fiscal 2022. Bugetul a fost aprobat în cadrul AGOA, care a avut loc în data de 31 mai 2022. BVC-ul pentru 2022 este prezentat mai jos.

ESTIMARE BUGET DE VENITURI ȘI CHELTUIELI INDIVIDUAL 2022	SUMA (LEI)
Cifra de afaceri netă, din care:	197.300.000
Venituri din servicii	162.300.000
Venituri din produse	32.500.000
Alte servicii	2.500.000
Alte venituri din exploatare	2.800.000
Total venituri din exploatare	200.100.000
Cheltuieli privind mărfurile	5.500.000
Cheltuieli cu personalul	66.800.000
Cheltuieli cu serviciile executate de terți	62.700.000
Alte cheltuieli de exploatare	12.200.000
Total cheltuieli de exploatare	147.200.000
Profit din exploatare	52.900.000
EBITDA	54.900.000
<i>Marjă EBITDA</i>	27%
Profit financiar	1.800.000
Profit brut	54.700.000
<i>Marjă Profit brut</i>	28%
Profit net	47.300.000
<i>Marjă Profit net</i>	24%
<i>Nr. acțiuni</i>	911.394.988
Rezultat net/acțiune	0,05

Având în vedere evoluția pozitivă a activității și a rezultatelor companiei pentru primul semestru al anului, conducerea AROBS menține bugetul pentru anul 2022.

RISCURI CHEIE PENTRU S2 2022

Cele mai semnificative riscuri legate de activitatea Emitentului pentru a doua jumătate a anului sunt prezentate mai jos. Reprezentanții companiei cunosc aceste riscuri, iar prin sistemul de management al riscului intern, încearcă anticiparea și neutralizarea lor, înainte ca eventualele consecințe potențiale să se manifeste. Cu toate acestea, multe din riscurile la care este supus Emitentul se află în afara controlului acesteia.

Riscurile prezentate în această secțiune nu includ toate acele riscuri asociate activității Emitentului. Per total, pot exista alți factori de risc și incertitudini pe care compania nu le cunoaște în momentul redactării acestui document și care pot modifica rezultatele efective ale Emitentului, condițiile financiare, performanța și performanța în viitor și pot duce la o scădere a prețului acțiunii companiei. De asemenea, investitorii ar trebui să efectueze verificările prealabile necesare pentru a-și elabora propria evaluare a oportunității de investiție.

Riscuri economice generale - activitățile Emitentului pot fi influențate de ciclurile economice respective de condițiile economice generale. Crizele financiare și geopolitice internaționale, și mediul economic instabil pot avea efecte negative semnificative asupra activității, sau asupra rezultatelor operaționale și a poziției financiare a Emitentului. Turbulențele socio-politice pot, de asemenea, afecta activitatea companiei.

Riscul asociat cu persoanele cheie – Emitentul desfășoară o activitate ce necesită cunoștințe la nivel avansat, respectiv specializare specifică. Compania depinde de recrutarea și păstrarea personalului din conducere, a angajaților și colaboratorilor calificați. Rentabilitatea pe termen mediu și lung a companiei depinde, în mare măsură, de performanța angajaților și colaboratorilor calificați, a personalului și a conducerii executive, fiecare dintre aceștia fiind deosebit de importanți pentru dezvoltarea sa.

Riscul fiscal și juridic - Emitentul este guvernat de legislația din România. Cu toate că legislația din România a fost în mare parte armonizată cu legislația Uniunii Europene, pot apărea oricând modificări ulterioare, respectiv pot fi introduse legi și regulamente noi, care pot produce efecte asupra activității companiei. Legislația din România este adesea neclară, supusă unor interpretări și implementări diferite și modificări frecvente. Atât modificarea legislației fiscale și juridice, cât și eventualele evenimente generate de aplicarea acestora se pot concretiza în posibile amenzi sau procese intentate companiei, care pot impacta activitatea Emitentului.

Riscul generat de litigiile societății - Deși Emitentul acordă o atenție deosebită respectării tuturor prevederilor legale, în contextul derulării activității sale, aceasta este supusă riscului generat de litigii și de alte proceduri judiciare. Este posibil ca Emitentul să fie afectată de pretenții contractuale sau extracontractuale, plângeri, inclusiv de contrapărțile din relațiile contractuale, clienți, concurenți sau autorități reglementare. De asemenea, o influență o poate avea orice fel de publicitate negativă asociată unui astfel de eveniment.

Litigiile în care societatea este implicată au drept obiect recuperarea unor debite restante, în care AROBS are calitatea de creditor. Sumele care fac obiectul dosarelor nu au impact semnificativ asupra desfășurării activității companiei. Riscurile generate de o posibilă creștere a numărului de litigii ar putea afecta performanța financiară a companiei.

Riscul de poprire a conturilor societății - poprirea conturilor este o măsură de executare silită care poate fi aplicată pentru o companie. Astfel, conturile societății pot fi blocate ca rezultat al popririi, în cazul în care creditorii ai acesteia solicită această măsură, pentru a-și recupera creanțe. Poprirea conturilor societății atrage blocarea sumelor din conturile poprite și poate conduce la îngreunarea sau imposibilitatea companiei de a-și onora obligațiile ulterioare, în termenii agreeți.

Riscul pierderii reputației - este un risc inerent activității societății, reputația fiind deosebit de importantă în mediul de afaceri, mai ales în cazul în care societatea dorește extinderea activității și pe alte piețe. Capacitatea de a-și extinde portofoliul, în vederea dezvoltării activității, ține de recunoașterea mărcii societății și de impunerea produselor pe piețele țintă.

Riscul asociat ratelor dobânzilor și surselor de finanțare - în cazul deteriorării mediului economic în cadrul căruia operează Emitentul, acesta s-ar putea găsi în imposibilitatea contractării unui nou credit în condițiile de care a beneficiat anterior, fapt ce ar putea duce la creșterea costurilor de finanțare și ar afecta în mod negativ situația financiară a Emitentului.

Riscul de preț – acesta reprezintă riscul ca prețul de piață al produselor și serviciilor vândute de companie să oscileze astfel încât contractele existente să devină nerentabile. Compania monitorizează cu atenție prețurile pieței, iar, la nevoie, se poate retrage din contractele ce riscă să devină nefavorabile.

Risc privind protecția datelor cu caracter personal – în cadrul activității sale, compania colectează, stochează și utilizează date care sunt protejate de legi privind protecția datelor cu caracter personal. Cu toate ca Emitentul ia măsuri de precauție în vederea protejării datelor clienților, în conformitate cu cerințele legale privind protecția vieții private, mai ales în contextul implementării Regulamentului general privind protecția datelor (UE) 2016/79 și în România (începând cu 25 mai 2018), riscurile privind scurgerea de date nu pot fi complet eliminate.

Riscul de cash-flow – acesta reprezintă riscul ca Emitentul să nu-și poată onora obligațiile de plată la scadență.

Riscul de lichiditate – include și riscul generat de posibilitatea nerecuperării creanțelor. Prin specificul activității sale, Emitentul menține un nivel al creanțelor și al datoriilor care să permită desfășurarea optimă a activității.

Riscul de contrapartidă – acesta este riscul ca o terță persoană fizică sau juridică să nu își îndeplinească obligațiile conform unui instrument financiar sau conform unui contract de client, ajungând astfel la o pierdere financiară. Compania este expusă riscului de credit din activitățile sale de exploatare (în principal, pentru creanțe comerciale externe) și din activitățile sale financiare, inclusiv depozitele la bănci și instituții financiare, tranzacții de schimb valutar și alte instrumente financiare.

Risc asociat cu insolvența și falimentul - legislația din România privind falimentul și executarea nu oferă același nivel de drepturi, remedii și proiecții de care se bucură creditorii conform regimurilor juridice din alte jurisdicții ale Uniunii Europene. În special, legislația și practica privind falimentul și executarea din România pot face recuperarea de către Societate a sumelor legate de creanțele garantate și negarantate în instanțele din România mult mai dificilă și îndelungată, comparativ cu alte țări. În ultimii ani, insolvența în România a cunoscut o dinamică nefavorabilă, societățile insolvabile, precum și societățile care au raportat pierderi nete, fiind în mare parte responsabile de înrăutățirea disciplinei de plată în întreaga economie.

Risc de pandemie - Deși ignorat în ultimele decenii, acest risc (în special riscul unor epidemii la nivel global, respectiv riscul de pandemie) a revenit, relativ recent, în atenția publicului. Deși pentru unele companii acestea pot deveni oportunități, cel puțin pe termen scurt, impactul economic general este considerat a fi unul negativ. Astfel, există opinii conform cărora, în funcție de natura și severitatea epidemiei / pandemiei, aceasta poate induce recesiuni care să dureze un trimestru, sau chiar și mai mulți ani.

Instabilitatea politică și militară din regiune - Instabilitatea politică și militară din regiune precum invadarea Ucrainei de către Federația Rusă și războiul ulterior din Ucraina, pot duce la condiții economice profund nefavorabile, tulburări sociale sau, în cel mai rău caz, confruntări militare în regiune. Efectele sunt în mare parte imprevizibile, dar pot include o scădere a investițiilor, fluctuații semnificative ale valutei, creșteri ale ratelor dobânzilor, disponibilitate redusă de credit, fluxuri comerciale și de capital și creșteri ale prețurilor energiei. Aceste efecte și alte efecte adverse neprevăzute ale crizelor din regiune ar putea avea un efect negativ semnificativ asupra afacerii, perspectivelor, rezultatelor operațiunilor și poziției financiare ale Emitentului.

Alte riscuri - Investitorii potențiali ar trebui să ia în considerare faptul că riscurile prezentate anterior sunt cele mai importante riscuri de care compania are cunoștință la momentul redactării documentului. Totuși, riscurile prezentate în această secțiune nu includ, în mod obligatoriu, toate acele riscuri asociate activității Societății, iar aceasta nu poate garanta faptul că ea cuprinde toate riscurile relevante. Pot exista și alți factori de risc și incertitudini de care compania nu are cunoștință la momentul redactării documentului și care pot modifica în viitor rezultatele efective, condițiile financiare, performanțele și

realizările societății și pot conduce la o scădere a prețului acțiunilor companiei. De asemenea, investitorii ar trebui să întreprindă verificări prealabile necesare în vederea întocmirii propriei evaluări a oportunității investiției. Prin urmare, decizia potențialilor investitori, dacă o investiție în instrumentele financiare emise de către societate este adecvată, ar trebui să fie luată în urma unei evaluări atente atât a riscurilor implicate, cât și a celorlalte informații referitoare la emitent, cuprinse sau nu în acest document.

DECLARAȚIA CONDUCERII

Cluj-Napoca, 27 septembrie 2022

Confirm, conform celor mai bune informații disponibile, că rezultatele financiare neauditate individuale și consolidate pentru perioada cuprinsă între 01.01.2022 și 30.06.2022 redau o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare și a situației veniturilor și cheltuielilor AROBS Transilvania Software S.A. și că raportul de management oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a evenimentelor importante care au avut loc în primele șase luni ale exercițiului financiar și a impactului acestora asupra situațiilor financiare ale companiei.

Voicu Oprean

CEO

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	S1027_A1.0.0 /19.07.2022		Tip situație financiară : BS	
		☐ An ☒ Semestru		Anul 2022		
				Suma de control	92.743.357	
Entitatea AROBS TRANSILVANIA SOFTWARE SA						
Adresa	Județ Cluj		Sector	Localitate CLUJ NAPOCA		
	Strada DONATH		Nr. 11	Bloc	Scara Ap. Telefon 0732127627	
Număr din registrul comerțului		J12/1845/1998		Cod unic de inregistrare	11291045	
Forma de proprietate						
34--Societati pe actiuni						
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)						
6201 Activități de realizare a soft-ului la comandă (software orientat client)						
Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)						
6201 Activități de realizare a soft-ului la comandă (software orientat client)						
☒ 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 30.06.2022 întocmită de entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art.3 din OMF nr.1669/ 2022 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare decat echivalentul in lei a 1.000.000 euro. F10 - SITUATIA ACTIVELOR, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE F30 - DATE INFORMATIVE						
Indicatori : Capitaluri - total Capital subscris Profit/ pierdere 212.805.627 91.139.499 27.134.733						
ADMINISTRATOR,			INTOCMIT,			
Numele si prenumele OPREAN VOICU			Numele si prenumele NISTOR IULIANA			
			Calitatea 12--CONTABIL SEF			
Semnătura _____						
Semnătura _____						
Semnătura electronica Formular VALIDAT						

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2022

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr. 1669/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2022	30.06.2022
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	8.066.279	8.487.852
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	4.879.066	5.433.567
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	39.586.235	125.725.840
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	52.531.580	139.647.259
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	4.474.772	3.819.636
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)	57.785.108	70.667.723
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	57.785.108	70.667.723
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		513.519
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	88.204.684	92.102.129
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	150.464.564	167.103.007
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	1.632.277	1.520.359
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	1.628.375	1.517.559
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12	3.902	2.800
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	13	15.892.296	34.669.947
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	134.204.654	131.896.801
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	186.740.136	271.546.860
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+473***+509+5186+519)	18	16	874.938	58.007.126
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	596.879	93.169
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	2.556.593	2.694.756
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	774.396	638.438
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20	392.319	313.206
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21	382.077	325.232
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22	1.782.197	2.056.318

		F10 - pag. 2		
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (din ct. 472*)	25	23	1.603.670	1.740.612
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24	178.527	315.706
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	45.798.872	92.743.357
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	45.569.749	91.139.499
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	229.123	1.603.858
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35	68.754.750	23.185.001
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36		
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	2.741.793	2.741.793
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38	4.010.000	4.010.000
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) SOLD C (ct. 117)	43	41	30.944.825	71.010.743
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	43.199.268	27.134.733
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	2.721.793	
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	184.707.715	212.805.627
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	184.707.715	212.805.627

*) 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 si prenumele

OPREAN VOICU

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

NISTOR IULIANA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2022

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. Nr.rd. OMF nr.1669/ 2022	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
			01.01.2021- 30.06.2021	01.01.2022- 30.06.2022
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	82.683.181	107.697.495
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	82.114.804	106.672.239
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	74.033.341	102.547.549
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	8.924.706	5.506.496
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	274.866	356.550
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	55.118	60.913
Sold D	08	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09	09	639.901	572.273
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	0	428.550
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	666.379	356.338
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		155.958
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	84.044.579	109.115.569
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	488.584	591.717
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	452.739	469.291
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	504.064	377.819
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20	6.486.997	4.267.547
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21	42.191	2.578
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	22	25.075.989	30.646.118
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	24.381.490	29.858.800
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	694.499	787.318
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	26	25	1.242.792	1.596.863

a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	1.242.792	1.596.863
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27	0	
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	29	28	-372.005	-775.502
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29	896.285	898.899
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30	1.268.290	1.674.401
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	32	31	24.603.480	41.291.924
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	23.929.721	40.812.797
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	34	33	385.633	346.659
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	35	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	36	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	37	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	38	37	288.126	132.468
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	39	-512.230	-503.710
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40		
- Venituri (ct.7812)	41	41	512.230	503.710
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	42	42	57.928.219	77.959.489
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	26.116.360	31.156.080
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	45		4.569
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	47	924.479	716.814
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	50	1.416.711	1.096.128
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	52	2.341.190	1.817.511
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54	54		
- Venituri (ct.786)	55	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	56	78.687	241.348
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58	518.837	687.834
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	59	597.524	929.182
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				

- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	1.743.666	888.329
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	62	86.385.769	110.933.080
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	63	58.525.743	78.888.671
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	27.860.026	32.044.409
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	66	4.133.258	4.909.676
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	67		
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	23.726.768	27.134.733
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 24 (cf.OMF nr.1669/ 2022)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 34 (cf.OMF nr.1669/ 2022)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

OPREAN VOICU

Numele si prenumele

NISTOR IULIANA

Semnătura _____

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 30.06.2022

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.1669 / 2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		27.134.733
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	193.673	193.621	52
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	193.673	193.621	52
- peste 30 de zile	06	06	26.489	26.489	
- peste 90 de zile	07	07	5.550	5.498	52
- peste 1 an	08	08	161.634	161.634	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați si alte persoane asimilate	10	10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, contributii si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariați		Nr. rd.	30.06.2021		30.06.2022
A		B	1		2
Numar mediu de salariați	20	19	586		474
Numarul efectiv de salariați existenți la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	672		581
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	

F30 - pag. 2

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	15.089.415	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	10.089	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	15.079.326	
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	775.845	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, altii decat salariatii	41	37a (302)	0	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	30.06.2021	30.06.2022
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		1.317.578
- 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)		
- dupa surse de finantare (rd. 40+41)	44	39	0	1.317.578
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		1.317.578
- dupa natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	1.317.578
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		1.317.578
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	30.06.2021	30.06.2022
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	30.06.2021	30.06.2022
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	538.098	538.098
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	758.859	122.609.194
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		114.892.407
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		114.210.884
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		681.523
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		681.523
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	758.859	7.716.787
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	758.859	1.775.000
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56	0	5.941.787
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	16.106.836	48.206.780
- 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	10.524.322	11.416.273
- 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)	0	219.200
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	19.467.247	15.089.415
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	-9.825	-739
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	178.144	1.584.642
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		31.474
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	178.144	128.169
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	0	394.447
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65	0	0
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	78	66		1.030.552
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	52.240.847	23.527.926
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68	29.664.143	9.460.462

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69	979.509	1.427.748
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului 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	0	0
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	3.283.078	40.364
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72	0	0
- 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	3.283.078	40.364
- 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		0
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	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		513.519
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	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	118.257	243.345
- în lei (ct. 5311)	99	85	39.047	136.190
- în valută (ct. 5314)	100	86	79.210	107.155
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	29.898.801	91.785.526
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	3.936.750	34.274.381
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	25.962.051	57.511.145
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	133.674	126.684
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	28.223	11.560
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94	105.451	115.124
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	12.737.686	20.964.508
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica</u> de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile 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 si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	867.643	1.110.107
- 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	2.413.739	3.948.938
- 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	287.358	418.630
- 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)	3.033	0
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	2.606.929	3.103.987
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	3.898.969	6.090.772
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	910.013	1.673.057
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	2.938.656	4.377.976
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	50.300	39.197
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		542
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116	1.218.969	1.847.777
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117	1.081.586	1.661.471
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118	0	0
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)	1.081.586	1.661.471
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		

F30 - pag.6							
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:		139	122	1.731.437		4.862.927	
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)		140	123	0		0	
-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	1.731.437		2.233.267	
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)		142	125	0		0	
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)		143	126	0		2.629.660	
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)		144	127	0		0	
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:		145	128	0		0	
- către nerezidenți		146	128a (311)	0		0	
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)		147	128b (314)	0		0	
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)		148	129	0		0	
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:		149	130	100.000		91.139.499	
- acțiuni cotate 4)		150	131			91.139.499	
- acțiuni necotate 5)		151	132	100.000			
- părți sociale		152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)		153	134				
Brevete si licente (din ct.205)		154	135				
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii			Nr. rd.	30.06.2021	30.06.2022		
A			B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)		155	136				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului			Nr. rd.	30.06.2021	30.06.2022		
A			B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare		156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune		157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate		158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014			Nr. rd.	30.06.2021	30.06.2022		
A			B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)		159	140				
XII. Capital social vărsat			Nr. rd.	30.06.2021		30.06.2022	
				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	100.000	X	91.139.499	X

- deţinut de instituţii publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deţinut de instituţii publice de subord. centrală	162	143				
- deţinut de instituţii publice de subord. locală	163	144				
- deţinut de societăţile 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				
- deţinut de regii autonome	168	149				
- deţinut de societăţi cu capital privat	169	150	10.000	10,00	18.829.420	20,66
- deţinut de persoane fizice	170	151	90.000	90,00	72.310.079	79,34
- deţinut de alte entităţi	171	152				

XIII. Dividende distribuite acţionarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2021	2022
Dividende distribuite acţionarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	172	152a (312)		
XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2021	2022
- dividendele interimare repartizate ⁸⁾	173	152b (315)		
XV. Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	30.06.2021	30.06.2022
Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	174	153		
- creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	175	154		
Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziţie), din care:	176	155		
- creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	177	156		
XVI. Venituri obţinute din activităţi agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	30.06.2021	30.06.2022
Venituri obţinute din activităţi agricole	178	157		
XVII. Cheltuieli privind calamităţile şi alte evenimente similare (ct. 6587), din care:		Nr. rd.	Sume (lei)	
	179	157a (322)		
- inundaţii	180	157b (323)		
- secetă	181	157c (324)		
- alunecări de teren	182	157d (325)		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

OPREAN VOICU

Numele si prenumele

NISTOR IULIANA

Semnatura _____

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) - reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în 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 reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, 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 persoane fizice și persoane juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', la rd.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) !

Conturi entitati mari, mijlocii si mici

1011 SC(+)F10S.R31

OK

1	(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)	
Nr.cr.	Cont	Suma
1		

-

+ Salt