



Raport Semestrial 2020
Agroland Business System S.A.

A large red rectangular area occupies the middle of the page. Centered within this area is the text "Raport Semestrial 2020" and "Agroland Business System S.A." in a white, bold, sans-serif font. A thin red horizontal line is located just below this red area.

Cuprins

Mesai catre investitori	4
1. Situatia economico-financiara	7
1.1. Contul de profit si pierdere.....	7
1.2 Pozitia financiara.....	12
2.Analiza activitatii emitentului.....	14
2.1. Prezentarea si analiza tendintelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afecteaza sau ar putea afecta lichiditatea emitentului, comparativ cu aceeași perioada a anului trecut Comparativ cu primul semestru al anului 2019, prima jumătate din 2020	14
2.2. Prezentarea si analiza efectelor asupra situatiei financiare a emitentului a tuturor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate (precizand scopul si sursele de finantare a acestor cheltuieli), comparativ cu aceeași perioada a anului trecut.....	15
2.3. Prezentarea si analiza evenimentelor, tranzactiilor, schimbarilor economice care afecteaza semnificativ veniturile din activitatea de baza. Precizarea masurii in care au fost afectate veniturile de fiecare element identificat. Comparatie cu perioada corespunzatoare a anului trecut	17
3.Schimbari care afecteaza capitalul si administrarea emitentului.....	17
3.1 Descrierea cazurilor in care compania a fost in imposibilitatea de a-si respecta obligatiile financiare in timpul perioadei respective	17
3.2 Descrierea oricarei modificari privind drepturile detinatorilor de valori mobiliare emise de compania emitenta.....	18
4. Situatia financiar contabila la 30 Iunie 2020.....	19
5. Semnaturi	21
Anexa – Bilanțul contabil aferent Semestrului I al 2020	22

Raport Semestrial 2020

Raportul semestrial conform:	art. 223 lit. B din Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata
Data raportului	IUNIE 2020
Denumirea Emitentului	AGROLAND BUSINESS SYSTEM S.A.
Sediul social	Timisoara, str. Garii nr. 14, jud. Timis, Romania
Numar de telefon/fax	0731333791/004 0256 247435
Codul unic de inregistrare la Oficiul National al Registrului Comertului	RO 25165241
Numarul de ordine in Registrul Comertului	J35/405/2009
Capitalul social subscris si varsat	1.000.500 lei
Sistemul multilateral de tranzactionare	SMT-BVB
COD LEI	984500G4WKBE7DN7A731
Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de emitent:	Obligatiuni corporative nominative, negarantate, neconvertibile – simbol AGR25

Mesai catre investitori

Stimati investitori,

Ne bucurăm să vă prezentăm rezultatele financiare înregistrate de Agroland Business System S.A. în primul semestru al anului 2020, fiind pe deplin convinși că raportul pe care îl veți parcurge va reprezenta un argument în plus cu privire la soliditatea planului de dezvoltare a business-ului pe care ni l-am asumat.

Apelând la capitalul dumneavoastră pentru proiectul de expansiune al companiei, avem deja certitudinea că primii pași ai parteneriatului nostru au fost un succes. După ce, în anul 2019, ne-am concentrat pe creșterea marjei și am avut un plan intens de investiții în noi magazine, cu suprafețe mai generoase și o gamă de produse mai diversă, din 2020 au început deja să se cunoască roadele acestor eforturi.

Cifra de afaceri a companiei a urcat la 25,5 milioane de euro în primul semestru al acestui an, în creștere cu 18% față de aceeași perioadă a anului anterior. Profitul net s-a situat la 1,75 milioane de euro la finele primelor șase luni din 2020, în urcare de peste 3,5 ori față de profitul pe întreg anul 2019.

Inclusiv indicatorul standard al eficienței operaționale folosit pe plan global, EBITDA, arată că drumul pe care ne-am angajat a fost atent anticipat și că Agroland a înregistrat o creștere sustenabilă a profitabilității. EBITDA pe semestrul I al anului 2020 s-a situat la 2,2 milioane de euro, crescând de 1,4 ori față de cel al anului 2019, când a atins nivelul de 1,5 milioane de euro.

Expansiunea companiei noastre, care deține cea mai mare rețea de magazine agricole din România, se datorează, pe de o parte, extinderii unităților comerciale. În noile magazine Agroland, suprafețele de desfacere au crescut deja sau se vor extinde până de 5 ori, iar gama de produse se triplează. Efectele acestei noi abordări s-au cunoscut în semestrul I 2020, printr-o creștere cu peste 80% a vânzărilor la produse de grădinărit, cu peste 50% pe segmentul produselor de hrană și îngrijire pentru animalele de companie, respectiv cu 15% pentru produsele destinate fermelor.

Pe de altă parte, chiar dacă starea de urgență din primăvara anului 2020 a reprezentat un moment dificil pentru multe ramuri economice și majoritatea românilor, am constatat că mulți dintre aceștia încep să se îndrepte către activități agricole în gospodărie, fie că este vorba de creșterea puilor pentru asigurarea unei surse de hrană sănătoase sau de grădinărit. Astfel, vânzările online ne-au crescut cu 400% în prima jumătate a anului.

De asemenea, deși reprezintă mai puțin de 20% din business-ul nostru, am înregistrat creșteri importante și pentru divizia de inputuri agricole, iar pe viitor mizăm pe o nouă direcție de creștere, dorind să sporim rolul Agroland ca incubator al afacerilor agricole. Ne propunem să selectăm 3-5 de companii la nivel de start-up, cărora să le oferim susținere diversificată (know-how, finanțare și mentorat), pentru a demonstra cum agricultura poate beneficia de creșteri susținute, grație unor noi modele de business și tehnologii de ultimă oră, precum alte domenii economice.

Deși situația economiei globale este, în continuare, grav afectată de pandemia COVID-19, în ceea ce privește activitățile deservite de magazinele noastre (hobby farming, hobby gardening și pet care), perspectivele de creștere se mențin la un nivel ridicat. Tot mai mulți oameni caută surse de hrană sănătoasă, obținute prin propria muncă, devin pasionați de creșterea florilor, legumelor și a fructelor sau, pur și simplu, doresc să ofere cele mai bune alimente și produse de îngrijire pentru animalele lor de companie.

În aceste condiții, Agroland își va continua expansiunea, în viitorul apropiat (sfârșitul acestui an și începutul celui următor), fiind concentrați pe deschiderea de magazine care să deservească împrejurimile Capitalei, în următoarele 6 luni.

În privința asigurării finanțării pentru planurile noastre, ne propunem anunțarea unei majorări de capital, până la finele acestui an, prin emiterea de acțiuni, oferite inițial printr-un plasament privat



Str. Garii nr.14
Timisoara –Romania
www.agroland.ro

investitorilor interesați. Această etapă va fi urmată de listarea acțiunilor pe segmentul AeRO al Bursei de Valori București, în primăvara anului 2021.

Sperăm că veți fi alături de noi și de acum înainte și ne propunem să rămânem mereu transparentți în legătură cu rezultatele obținute, provocările pe care le înfruntăm și planurile de dezvoltare. Povestea de succes a Agroland din ultimii 20 de ani ne oferă temeiul de a crede că, aplicând aceleași principii corecte de business ca până acum și bazându-ne pe dedicarea unei echipe bine închegate de profesioniști, vom fi un partener de încredere și pe piața de capital.

Horia Dan Cardoso,

Director General

Agroland Business System S.A.

1. Situatia economico-financiara

Mediul economic din Romania, dar si la nivel global, a fost marcat in primul semestru al anului 2020 (dar si la inceputul celui de al doilea semestru al anului) de o criza majora, generata de un context epidemiologic unic, fara precedent, care a avut implicatii economice importante, destul de greu de cuantificat.

In vederea asigurarii continuarii activitatii la acelasi nivel de eficienta, compania Agroland Business System S.A. s-a adaptat cu rapiditate, punand in aplicare un plan de masuri organizatorice pentru a intampina efectele crizei. In toata aceasta perioada, compania si-a orientat activitatea astfel incat sa reduca atat riscurile de sanatate pentru angajati si clienti, cat si pentru a asigura continuitatea relatiilor cu partenerii de business.

La nivelul grupului Agroland s-au luat toate masurile de prevenire si securitate adecvate, echipelor din magazine si depozite care au fost dotate cu masti, viziere, substante dezinfectante si au fost instruite pentru respectarea normelor Covid-19. Pentru echipele de la sediu, s-a organizat un program de lucru flexibil, iar cea mai mare parte a echipei a optat pentru programul de telemunca pentru angajati. Am raspuns cu succes la solicitarile clientilor nostri si am sustinut nevoile echipelor de pe magazine si depozite.

Dincolo de continuitatea afacerii, am sustinut o serie de initiative in sprijinul comunitatii prin donatii facute spitalelor.

Situatia dificila generata de pandemia COVID-19, ne-a mobilizat pentru a oferi stabilitate pe toate planurile celor care conta pe noi, cumparatori si parteneri, prin rezolvarea rapida a oricaror solicitari. Desi masurile de sanatate publica au impus o „distantare” in activitatile sociale, ceea ce am constatat in business-ul nostru a fost o mai mare apropiere a oamenilor de activitati in gospodarie, de la crestera pasarilor la ingrijirea florilor.

Astfel, in pofida circumstantelor generale negative, veniturile si cheltuielile companiei nu au fost afectate de mediul economic problematic si am putut indeplini toate etapele propuse in planul de dezvoltare a business-ului.

1.1. Contul de profit si pierdere

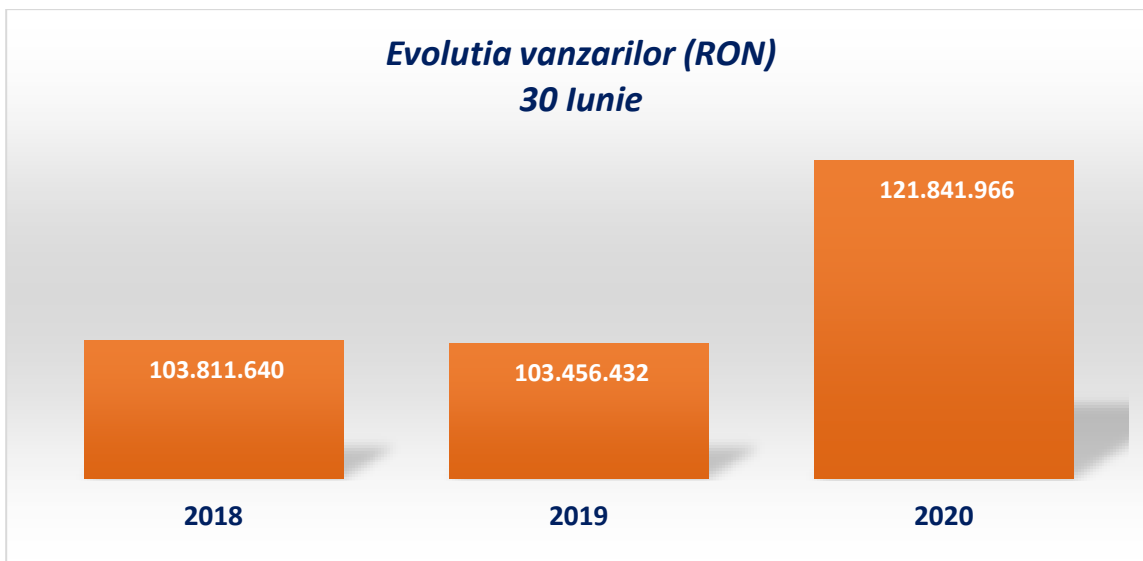
In semestrul I al anului curent, compania Agroland Business System S.A. a inregistrat o cifra de afaceri totala in valoare de 121,8 mil RON, crescand cu 18,38 mil RON fata de aceeaasi perioada a anului 2019 (17,77%).

In perioada semestrului I a anului 2019, comparativ cu cea a semestrului I din 2020, cea mai mare parte a cifrei de afaceri a societatii a fost generata de vanzarile de: furaje, concentrate, pui, produse pet food, echipamente, aditivi, agricole.

Cresterile inregistrate in perioada semestrului 1 in anii 2019 vs 2020, pe aceste categorii de produse sunt:

CLASIFICARE	30 iunie 2019	30 iunie 2020	Crestere
ECHIPAMENTE	3.083.037	4.017.916	30,32%
ADITIVI	3.908.188	6.071.088	55,34%
AGRICOLE	1.247.173	2.315.950	85,70%
Produse Pet food	3.016.270	4.848.276	60,74%
FURAJE&CONCENTRATE	47.391.760	62.915.831	32,76%
PUI	38.290.192	43.482.239	13,56%
ALTELE	500.422	735.765	47,03%

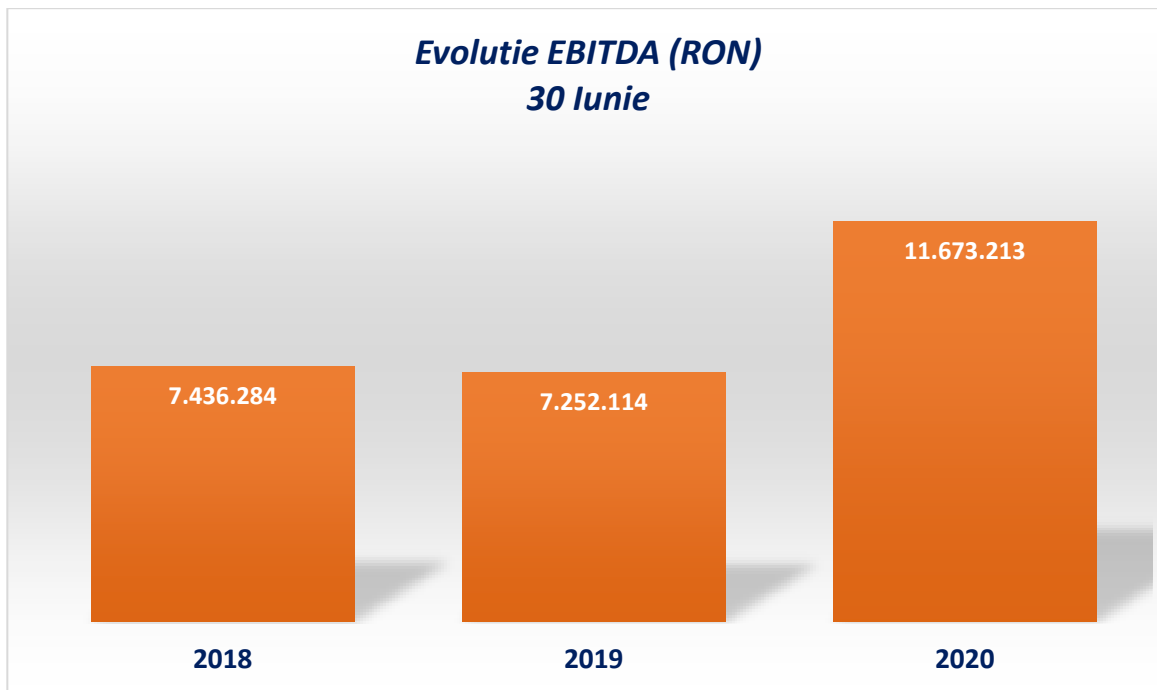
Evolutia cifrei de afaceri



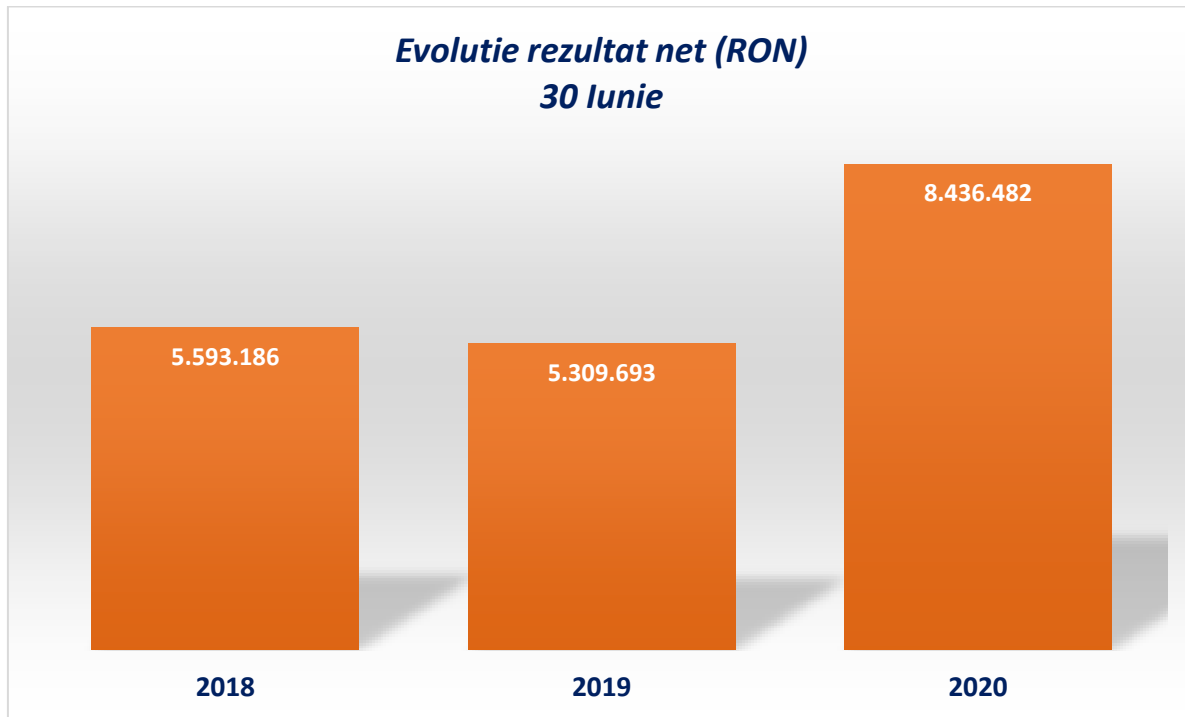
La sfarsitul lunii iunie 2020, cheltuielile de exploatare ale Agroland Business System au atins valoarea de 111,81 mil RON, cu 15,13 mil RON (15,7%) mai mari fata de aceeaasi perioada a anului 2019, cheltuielile cu marfa avand ponderea cea mai mare in totalul acestora (82,86%).

Cheltuielile cu personalul au crescut datorita unei majorari de salarii incepand cu data de 1 februarie 2020 si bonusarii echipelor din prima linie, expuse riscurilor de sanatate aduse de pandemia COVID-19, pentru efortul extraordinar depus. Numarul total de angajati ai Agroland Business la sfarsitul primei jumatati a anului 2020 a fost de 201 persoane.

In primul semestru al anului 2020, EBITDA a atins o valoare 11,67 mil RON, cu o crestere de 4,4 mil RON fata de aceeaasi perioada a anului 2019 (60,96%).



In primul semestru 1 al anului 2020, Rezultatul net a atins o valoare 8,43 mil RON, cu o crestere de 3,12 mil RON fata de aceeaasi perioada a anului 2019 (58,89%) fiind generat de cresterea veniturilor din vanzari marfa.



Bugetul de Venituri si Cheltuieli al Agroland Business System, aprobat pentru anul 2020, a fost conceput pornind de la rezultatele din anii anteriori, nivelul de impozitare previzionat pentru acest an, valorile proiectelor aflate n desfasurare, discutiile legate de posibile contractari de proiecte, dar si tinand cont de dinamica echipei companiei, dinamica salariilor si a investitiilor preconizate, a actiunilor de marketing si vanzari angajate sau deja palnificare, a tintelor de vanzari pentru produsele proprii, cat si pentru portofoliul nostru de servicii.

RON	Actual	Bugetat	Crestere
	30 Iunie	30 Iunie	
Vanzari nete	126.313.351	108.076.549	16,87%
Cost marfa	92.649.345	87.144.257	6,32%
Discount	4.471.385	2.541.426	75,94%
Marja	29.192.621	18.390.866	58,73%
Cheltuieli cu materii prime si materiale	1.038.742	799.871	29,86%

Cheltuieli cu personalul	5.947.929	3.821.553	55,64%
Alte costuri exploatare	9.196.455	6.000.318	53,27%
OPEX without Rent	16.183.126	10.621.743	52,36%
Chirie	1.336.282	1.018.001	31,27%
OPEX	17.519.408	11.639.744	50,51%
EBITDA	11.673.213	6.751.122	72,91%
Cheltuieli cu amortizarea si ajustarile de valoare	361.542	334.494	8,09%
Provizioane	1.288.002		
EBIT	10.023.668	6.416.628	56,21%
Rezultat financiar	377.485	424.998	-11,18%
		-	
EBT	9.646.183	5.991.630	60,99%
Taxe	1.209.701	958.661	26,19%
Rezultat net	8.436.482	5.032.969	67,62%

In perioada raportata a anului 2020, vanzarile au depasit valoarea bugetata cu 16,87% iar marja bugetata a fost depasita cu 58,73% printr-o mai buna gestionare a costurilor marfii, respectiv prin contracte mai avantajoase, mai putine perisabilitati etc.

Valoarea bugetata pentru EBITDA a fost depasita cu 72,91%.

Cash Flow

Cashflow	30-Jun-18	30-Jun-19	30-Jun-20
Flux numerar din activitati exploatate	6.858.924	6.770.113	10.023.668
Scaderea stocurilor	-1.157.153	-	-4.306.385
Diminuarea creantelor fata de clienti	-7.113.626	-	424.355
Diminuarea datoriilor fata de furnizori	10.749.655	8.867.079	2.810.708

Dobanzi platite	-361.218	-641.373	-435.666
Incasari dobanzi	40.065	35.614	-58.180
Impozit pe profit platit	-944.585	-854.661	-1.209.701
Plati dividende	-215.000	-740.000	-225.000
Numerar net activitati exploatare	7.857.062	(609.052)	7.023.800
Plata in numerar ,achizitie terenuri ,mf, imobilizari necorporale	-1.831.762	-386.806	-816.749
Incasari vanzari mijloace fixe	78.941	137.958	16.432
Numerar net din activitai de investitii	(1.752.820)	(248.848)	(800.317)
Emisiune obligatiuni			8.080.300
Incasari numerar din credite	2.000.000	5.109.760	
Rambursari in numerar al sumelor incasate	-3.774.256	-	-703.880
		1.872.113	
Numerar net din activitati de finantare	(1.774.256)	3.237.647	(703.880)
Cresterea neta a echivalentului de numerar	4.329.986	2.379.747	5.519.603
Numerar si echivalente de numerar la inceputul exercitiului	1.773.649	1.160.885	2.402.658
Numerar si echivalente la sfarsitul exercitiului financiar	6.103.635	3.540.632	7.922.261

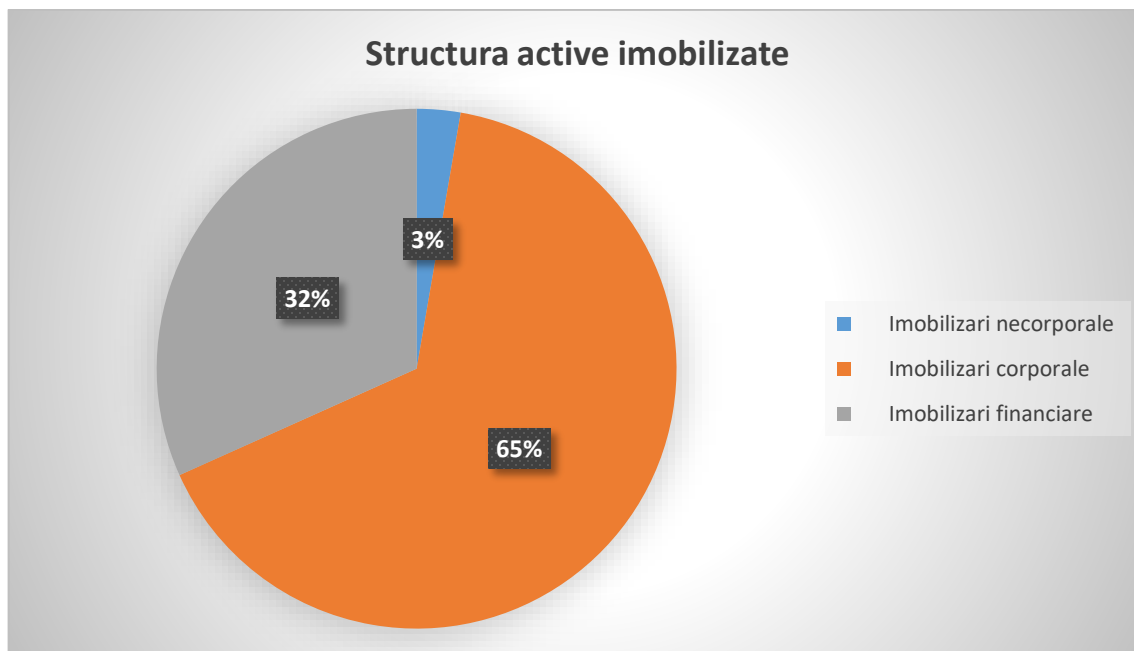
1.2 Pozitia financiara

In iunie 2020, compania Agroland Business System S.A. inregistra active totale in valoare de 53,86 mil RON, scazand cu 4,7% (2,74 mil RON) fata de iunie 2019 (56,61 mil RON). Imobilizarile financiare ale companiei au atins valoarea de 7,03 mil RON, crescand cu 2,33 mil RON (49,6 %) comparativ cu iunie 2019 (4,69 mil RON), ca urmare a investitiei in cadrul entitatii afilate Magazinul Micului Fermier.

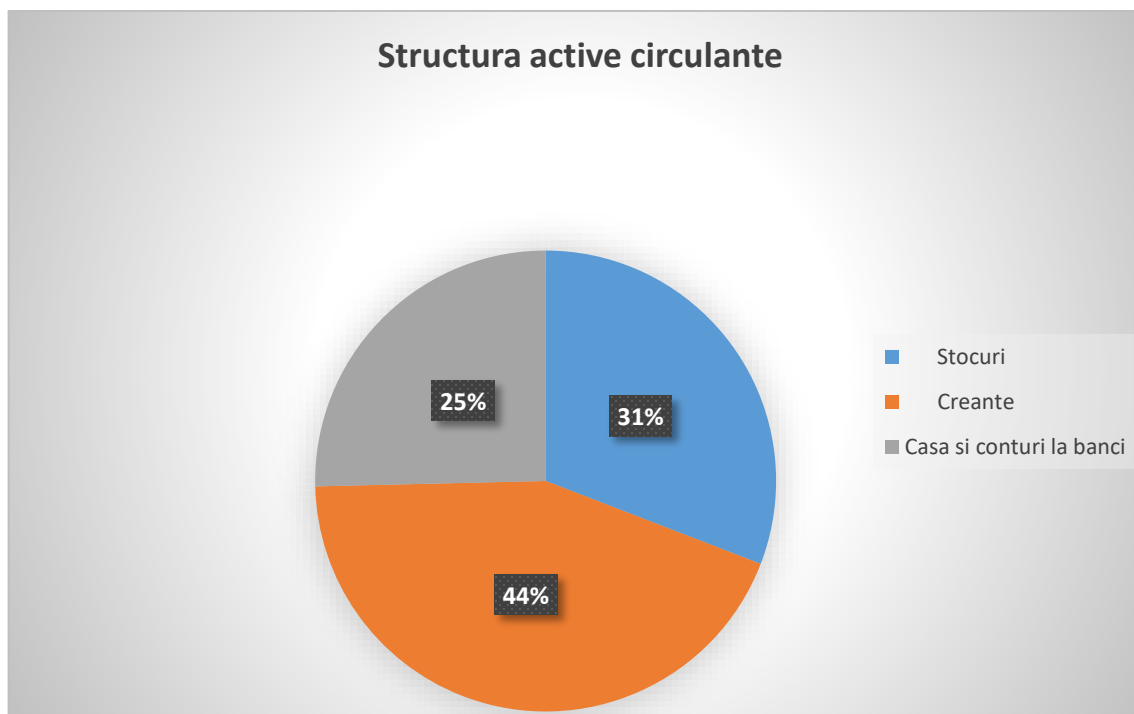
Activele circulante scad si datorita maririi vitezei de rotatie a incasarii creantelor, dovedind o mai buna gestionare a lor. Disponibilului din conturile bancare si casierii, la sfarsitul lunii iunie 2020 a fost in valoare de 7,92 mil RON, crescand cu 4,38 mil RON (123,75%) fata de iunie 2019.

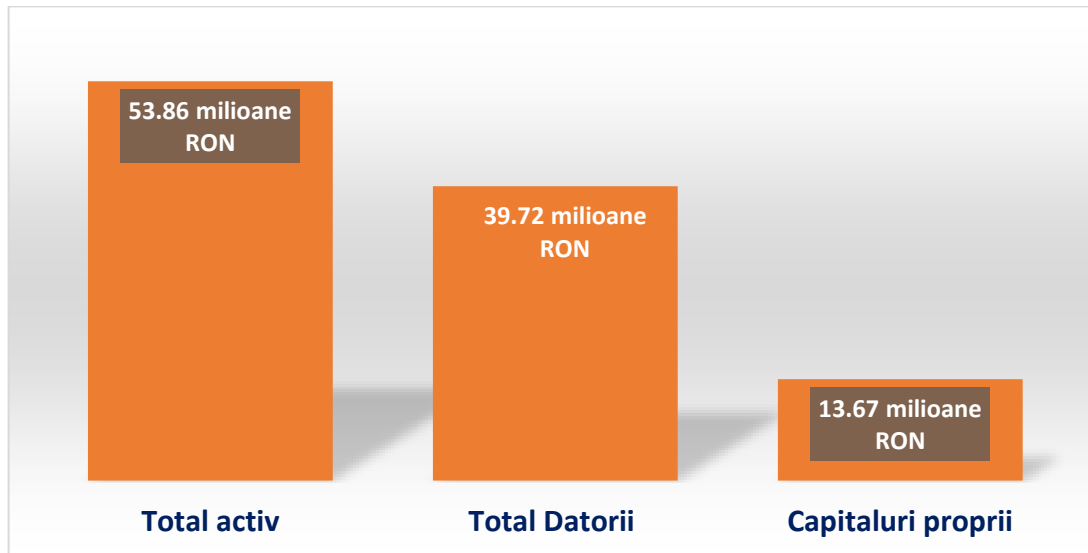
La sfarsitul primului semestru al anului 2020, compania Agroland Business System S.A. inregistra datorii totale in valoare de 39,71 mil RON scazand cu 18,18% (48,44 mil RON) fata de iunie 2019. Datoriile comerciale au scazut 10,51 mil RON (26,46 %).

Structura active immobilizate



Structura active circulante



Pozitia financiara la 30 iunie 2020 a Agroland Business System S.A.

2. Analiza activitatii emitentului

2.1. Prezentarea si analizarea tendintelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afecteaza sau ar putea afecta lichiditatea emitentului, comparativ cu aceeași perioada a anului trecut Comparativ cu primul semestru al anului 2019, prima jumătate din 2020

Pentru a masura capacitatea companiei de a plati datoriile pe termen scurt utilizand activele curente disponibile, sunt utilizate doua rate financiare: lichiditatea curenta si lichiditatea rapida.

	2018	2019	2020
Rata lichiditatii curente	1,06	0,92	1,08
Rata lichiditatii rapide	0,83	0,70	0,75
Active circulante / Datorii curente (Active circulante-Stocuri)/ Datorii curente			

Rata de lichiditate	2018	2019	2020
Active circulante	36.756.450	36.484.918	31.223.450
Datorii curente	34.643.153	39.486.736	28.968.219
Rata lichiditatii curente	1,06	0,92	1,08
Active circulante-stocuri	28.702.379	27.576.212	21.588.256
Datorii curente	34.643.153	39.486.736	28.968.219
Rata lichiditatii rapide	0,83	0,70	0,75
(Active circulante-Stocuri)/ Datorii curente			

2.2. Prezentarea si analiza efectelor asupra situatiei financiare a emitentului a tuturor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate (precizand scopul si sursele de finantare a acestor cheltuieli), comparativ cu aceeași perioada a anului trecut

Analiza indicatori economico-financiari

Indicatori economico-financiari	2018 30 iunie	2019 30 iunie	2020 30 iunie
EBITDA	7.436.284	7.252.114	11.673.213
Marja EBITDA (%)	7,16%	7,01%	9,58%
Acoperirea cheltuielilor de dobanzi prin EBITDA	18,62	11,17	22,98

Gradul de indatorare	0,84	0,86	0,74
D&A	577.360	482.001	361.542
Cheltuieli privind provizioanele			1.288.002
EBIT	6.858.924	6.770.113	10.023.668
Net Financials	321.152	605.759	377.485
EBT	6.537.771	6.164.354	9.646.183
Tax	944.585	854.661	1.209.701
Net Result	5.593.186	5.309.693	8.436.482
Indicatori economico-financiari	2018 30 iunie	2019 30 iunie	2020 30 iunie

CA	103.811.640	103.456.432	121.841.966
EBITDA	7.436.284	7.252.114	11.673.213
Marja EBITDA = EBITDA/CA	7,16%	7,01%	9,58%
EBITDA	7.436.284	7.252.114	11.673.213
Dobanda banca	399.291	648.991	507.893
Acoperirea cheltuielilor de dobanzi prin EBITDA	18,62	11,17	22,98
Gradul de indatorare Datorii totale/Active totale	0,84	0,86	0,74
Datorii Totale	46.705.298	48.544.802	39.718.335
Active Totale	55.598.578	56.619.330	53.864.749

2.3. Prezentarea si analizarea evenimentelor, tranzactiilor, schimbarilor economice care afecteaza semnificativ veniturile din activitatea de baza. Precizarea masurii in care au fost afectate veniturile de fiecare element identificat. Comparatie cu perioada corespunzatoare a anului trecut

Economia mondiala in acest an este afectata puternic de pandemia generata de virusul COVID-19.

Compania Agroland Business System a transformat acest climat nefavorabil in unul profitabil prin incurajarea cresterii pasarilor, a cultivarii gradiniilor proprii si o atentie marita acordata animalelor de companie, finalitatea fiind una de succes. Astfel, se poate observa o crestere a cifrei de afacere cu 17,77% fata de anul anterior si implicit a rezultatului financiar.

Managementul urmareste si analizeaza evolutia economica, incercand sa preintampine si sa elimine posibile evenimente cu impact negativ asupra societatii.

De asemenea, se incearca constant atragerea de noi clienti, diversificarea gamelor de produse vandute, gestionarea avantajoasa a contractelor de furnizare si colaborare si , nu in ultimul rand, o gestionare buna a costurilor.

3.Schimbari care afecteaza capitalul si administrarea emitentului

3.1 Descrierea cazurilor in care compania a fost in imposibilitatea de a-si respecta obligatiile financiare in timpul perioadei respective

In perioada raportata, pana la 30 iunie 2020, Agroland Business System S.A. si-a respectat obligatiile financiare, astfel nu au existat cazuri in care compania a fost in imposibilitatea de a-si respecta obligatiile financiare in timpul perioadei analizate.

3.2 Descrierea oricarei modificari privind drepturile detinatorilor de valori mobiliare emise de compania emitenta

Compania a atras printr-o emisiune de obligatiuni AGR25 suma totala este de 8.080.300 RON. Obligatiunile sunt listate la Bursa de Valori Bucuresti si au intrat la tranzactionare in 16 iunie 2020.

Obligatiunile au fost emise la valoarea nominala individuala de 100 RON si au scadenta la 5 ani. Rata nominala anuala a dobanzii este fixa si are valoarea de 9% per an, cupoanele fiind platibile semestrial la Data Cupon.

Registrul detinatorilor de obligatiuni este tinut de catre Depozitarul Central, iar toate platile in ceea ce priveste Obligatiunile emise, principal si cupoane, vor fi efectuate prin intermediul Depozitarului Central si al Agentului de Plata desemnat de catre emitentii de obligatiuni, catre detinatorii de Obligatiuni inregistrati in Registrul Detinatorilor de Obligatiuni.

De la data de 16 iunie 2020 - data de admiterea la tranzactionare, si pana la 31 august 2020, inclusiv, pretul de tranzactionare a fost in intervalul 102,5- 103,98 RON, raportat la preturile de inchidere. In ultima luna, In aceasta perioada s-a inregistrat un volum mediu de 237 obligatiuni, avand valoarea medie tranzactionata de 25.199,17 RON.



31 August 2020

In perioada de raportare mentionata, compania nu a efectuat plati catre emitentii de obligatiuni.

4. Situatiia financiar contabila la 30 Iunie 2020

Sinteza rezultatelor financiare/contul de profit si pierdere individual, al Agroland Business System S.A., pentru semestrului I, perioada 2018 -2020.

Indicatori cont de profit si pierdere (lei) 30 Iunie 2020	30 Iunie 2018	30 Iunie 2019	30 Iunie 2020
Venituri din exploatare, din care:	103.811.640	103.456.432	121.841.966
Cifra de afaceri, din care:	103.656.906	103.255.735	121.801.550
<i>Productia vanduta</i>	979.167	610.190	1.169.365
<i>Venituri din vanzarea marfurilor</i>	107.618.031	108.856.400	125.103.570
<i>Reduceri comerciale acordate</i>	4.940.292	6.210.854	4.471.385
Alte venituri din exploatare	154.734	200.696	40.416
Cheltuieli din exploatare, din care:	96.952.716	96.686.319	111.818.298
Cheltuieli cu materii prime si materiale	1.336.877	771.513	561.410
Alte cheltuieli materiale	315.815	174.102	236.676
Cheltuieli cu energia si apa	153.641	141.361	240.656
Cheltuieli privind marfurile	84.038.265	84.580.007	92.649.345
Reduceri comerciale primite	53.559	2.045.807	391.937
Cheltuieli cu personalul	2.809.794	4.060.970	5.947.929
Cheltuieli cu amortizarea si ajustarile de valoare	577.360	482.001	361.542
Cheltuieli privind provizioanele			1.288.002
Alte cheltuieli de exploatare	7.774.523	8.522.173	10.924.674
Rezultat operational	6.858.924	6.770.113	10.023.668
Venituri financiare	40.065	35.614	58.180
Cheltuieli financiare	361.218	641.373	435.666
Rezultat financiar	-321.152	-605.759	-377.485
Venituri totale	103.851.706	103.492.046	121.900.146
Cheltuieli totale	97.313.934	97.327.692	112.253.963
Rezultat brut	6.537.771	6.164.354	9.646.183
Impozitul pe profit/alte impozite	944.585	854.661	1.209.701
Rezultat net	5.593.186	5.309.693	8.436.482

Indicatori de bilant (lei) 30 Iunie	30 Iunie 2018	30 Iunie 2019	30 Iunie 2020
Active imobilizate, din care:	18.842.128	20.134.412	22.167.902
Imobilizari necorporale	686.256	621.078	602.616
Imobilizari corporale	14.429.190	14.814.640	14.534.969
Imobilizari financiare	3.726.682	4.698.694	7.030.317
Active circulante, din care:	36.756.450	36.484.918	31.223.450
Stocuri	8.054.071	8.908.706	9.635.194
Creante	22.598.744	24.035.580	13.665.995
Investitii pe termen scurt			
Casa si conturi la banci	6.103.635	3.540.632	7.922.261
Cheltuieli inregistrate in avans	0	0	473.397
Total activ	55.598.578	56.619.330	53.864.749
Datorii comerciale	34.643.153	39.486.736	28.968.219
Datorii pe termen lung	12.062.145	9.058.066	10.750.116
Venituri In avans	76.844	0	479.169
Total Datorii	46.705.298	48.544.802	39.718.335
Capitaluri proprii, din care:	8.816.436	8.074.528	13.667.245
Capital subscris si varsat	1.000.500	1.000.500	1.000.500
Rezerve legale	200.100	200.100	200.100
Profitul sau pierderea reportata	2.022.650	1.564.235	4.030.163
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	5.593.186	5.309.693	8.436.482
Repartizarea profitului	0	0	0
Total capitaluri proprii si datorii	55.598.578	56.619.330	53.864.749

5. Semnaturi

Horia Cardos , in calitate de Manager General al companiei Agroland Business System S.A., declara ca, dupa cunostintele sale, raportarea contabila semestriala care a fost intocmita in conformitate cu standardele contabile aplicabile, ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea activelor, obligatiilor, pozitiei financiare, contului de profit si pierdere al companiei si ca aceasta prezinta in mod corect si complet informatiile despre Emitent.

Horia Cardos,

Manager General al companiei Agroland Business System S.A.

Anexa – Bilanțul contabil aferent Semestrului I al 2020

Bifati numai
dacă
este cazul :

- Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti
- Sucursala
- GIE - grupuri de interes economic
- Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

An Semestru

Anul **2020**

Versiuni **Atenție !**

Suma de control 1.000.500

Entitatea Agroland Business System SA

Adresa

Județ Timis Sector Localitate Timisoara

Strada Nr. Bloc Scara Ap. Telefon

Garii 14 0356427462

Număr din registrul comerțului J35/405/2009

Cod unic de inregistrare 2 5 1 6 5 2 4 1

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

4776 Comerț cu amănuntul al florilor, plantelor și semințelor; comerț cu amănuntul al animalelor de companie și a hranei pentru acestea, în magazine specializate

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4776 Comerț cu amănuntul al florilor, plantelor și semințelor; comerț cu amănuntul al animalelor de companie și a hranei pentru acestea, în magazine specializate

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 30.06.2020 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 OMFP nr. 2.206/ 2020 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare de 220.000 lei.

F10 - SITUATIA ACTIVEI, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

Instrucțiuni

Corelatii

1.Import fisier XML - F10 la 31/12/2019

2.Import fisier XML - F20 la 30/06/2019

Import 'balanta.txt'

Import fisier XML creat cu alte aplicații

VALIDARE

DEBLOCARE

ANULARE

LISTARE

ADMINISTRATOR,

Atenție !

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Cardos Horia Dan

Numele si prenumele

CBC EXPERT SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

002205

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2020

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. Nr.rd. OMFP nr.2206 / 2020	Sold la:		
		01.01.2020	30.06.2020	
A	B	1	2	
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	624.882	602.616
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	14.042.841	14.534.969
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	6.982.085	7.030.317
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	21.649.808	22.167.902
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	5.328.809	9.635.194
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)	14.090.350	13.665.995
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	14.090.350	13.665.995
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	2.402.658	7.922.261
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	21.821.817	31.223.450
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	203.476	473.397
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	203.476	473.397
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
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	32.998.699	28.968.219
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	-11.689.508	2.249.459
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	9.960.300	24.417.361
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	4.729.536	10.750.116
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	716.102	479.169
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22	716.102	479.169

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	25	23	716.102	479.169
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (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	1.000.500	1.000.500
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	1.000.500	1.000.500
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36		
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	200.100	200.100
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	43	41	1.564.235	4.030.163
SOLD C (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	2.465.929	8.436.482
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	5.230.764	13.667.245
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	5.230.764	13.667.245

Suma de control F10 : 415257412 / 2267013860

*) 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

Cardos Horia Dan

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CBC EXPERT SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

002205

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2020

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMFP nr.2206/ 2020	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
			01.01.2019- 30.06.2019	01.01.2020- 30.06.2020
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	103.255.736	121.801.550
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	610.190	1.169.365
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	108.856.400	125.103.570
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04	6.210.854	4.471.385
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07		
Sold D	07	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	200.696	40.416
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	103.456.432	121.841.966
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	771.513	561.410
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	174.102	236.676
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	141.361	240.656
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	84.580.007	92.649.345
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21	2.045.807	391.937
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	4.060.970	5.947.929
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	3.823.851	5.700.451
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	237.119	247.478
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	482.001	361.542
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	482.001	361.542
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28		

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	8.522.172	10.924.675
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	7.456.052	9.374.022
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*)	32	33	234.661	608.908
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	831.459	941.745
— 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)	37	39		1.288.002
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40		1.288.002
- Venituri (ct.7812)	39	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	96.686.319	111.818.298
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	6.770.113	10.023.668
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	13	19
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	35.601	58.161
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	35.614	58.180
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53		
- Cheltuieli (ct.686)	52	54		
- Venituri (ct.786)	53	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56	511.847	521.259
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	129.526	-85.594
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	641.373	435.665
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	605.759	377.485

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	103.492.046	121.900.146
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	97.327.692	112.253.963
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	6.164.354	9.646.183
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66	854.661	1.209.701
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	5.309.693	8.436.482
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	0

Suma de control F20 : 1637204183 / 2267013860

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMFP 2206/ 2020)- 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 32 (cf.OMFP 2206/ 2020)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

Cardos Horia Dan

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CBC EXPERT SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

002205

DATE INFORMATIVE la data de 30.06.2020

F30 - pag. 1

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMFP nr.2206/ 2020	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A		B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1	8.436.482	
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	30.06.2019	30.06.2020	
A		B	1	2	
Numar mediu de salariati	20	19	160	135	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	176	201	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante			Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22		21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23		22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24		23		

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.		Sume (lei)
A		B		1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37		261.937
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	30.06.2019	30.06.2020
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	0	0
- din fonduri publice	42	40		
- din fonduri private	43	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0	0
- cheltuieli curente	45	43		
- cheltuieli de capital	46	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	30.06.2019	30.06.2020
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	47	45		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	30.06.2019	30.06.2020
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	48	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	49	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	50	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	51	47	1.072.905	1.072.905
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	52	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	53	47b (306)		

Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48	4.698.694	7.030.317
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	55	49	2.220	2.002.220
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51	2.220	2.002.220
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- detineri de cel puțin 10%	59	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54	4.696.474	5.028.097
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55	4.696.474	5.028.097
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	64	57	23.167.041	13.249.615
- 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)	65	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	66	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60	1.000	
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)	69	61	106.337	55.155
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62	72.274	30.407
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	34.063	24.748
- subvenții de încasat(ct.445)	72	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	73	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	74	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	75	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	76	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	77	69		
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)	78	70		

Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	79	71	842.224	834.622
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	80	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	81	73	842.224	834.622
- 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)	82	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83	75		
- de la nerezidenti	84	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	85	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	86	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	87	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	88	79		
- părți sociale emise de rezidenti	89	80		
- actiuni emise de nerezidenti	90	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	91	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	92	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	93	84	875.545	857.793
- în lei (ct. 5311)	94	85	875.545	857.793
- în valută (ct. 5314)	95	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	96	87	1.250.967	4.282.366
- în lei (ct. 5121), din care:	97	88	1.232.376	4.051.629
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	98	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	99	90	18.591	230.737
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	100	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	101	92	25.873	84.792
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	102	93	25.873	84.792
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	103	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	104	95	25.839.613	14.813.831
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	105	96		
- în lei	106	97		
- în valută	107	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)	108	99		
- în lei	109	100		

- în valută	110	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	111	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	112	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	113	104		
- în valută	114	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	115	106	1.156.034	891.570
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	116	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	117	108	20.427.607	9.514.493
- 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)	118	109	8.507.592	3.486.158
- 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)	119	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	120	110	323.560	416.260
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)	121	111	1.288.594	1.939.442
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	122	112	221.585	223.529
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	123	113	1.056.193	1.701.135
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	124	114	10.816	12.510
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	125	115		2.268
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	126	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	127	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	128	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	129	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	130	119	20.000	20.000
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	131	120	20.000	20.000
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	132	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	133	122	2.623.818	2.032.066
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	134	123	2.018.421	947.500
-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)	135	124	605.397	1.084.566

- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	136	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	137	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	138	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	139	128				
- către nerezidenți	140	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	141	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	142	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	143	130	1.000.500	1.000.500		
- acțiuni cotate 4)	144	131				
- acțiuni necotate 5)	145	132				
- părți sociale	146	133	1.000.500	1.000.500		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	147	134				
Brevete si licente (din ct.205)	148	135	695.255	745.752		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	30.06.2019	30.06.2020		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	149	136	59.480	144.913		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	30.06.2019	30.06.2020		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	150	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	151	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	152	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	30.06.2019	30.06.2020		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	153	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	30.06.2019		30.06.2020	
A		B	Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	154	141	1.000.500	X	1.000.500	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	155	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	156	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	157	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	158	145				
- cu capital integral de stat	159	146				
- cu capital majoritar de stat	160	147				
- cu capital minoritar de stat	161	148				

- deținut de regii autonome	162	149				
- deținut de societăți cu capital privat	163	150				
- deținut de persoane fizice	164	151	1.000.500	100,00	1.000.500	100,00
- deținut de alte entități	165	152				

XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B		30.06.2019	30.06.2020
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	166	152a (312)	2.797.368	0
XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B		30.06.2019	30.06.2020
- dividendele interimare repartizate ⁸⁾	167	152b (315)		
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B		30.06.2019	30.06.2020
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	168	153		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	169	154		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	170	155		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	171	156		
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B		30.06.2019	30.06.2020
Venituri obținute din activități agricole	172	157		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Cardos Horia Dan

Numele si prenumele

CBC EXPERT SRL

Semnatura _____

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

002205

**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. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului 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, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare conform Regulamentului 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, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

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

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

*****) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (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 entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)'.
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', la rd.142-152 (cf.OMFP 2.206/ 2020), în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.141 (cf.OMFP 2.206/ 2020).

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 cooperatiei.

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

?

Preluare F10, F20 col.2

Sterge date incarcate

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

-

+

Salt