



RAPORT SEMESTRUL I / 2021

Raportul semestrial conform : Regulamentului ASF nr.5/2018

Data raportului : 30.06.2021

Denumirea societății comerciale : UNISEM S.A.

Sediul social : București, Str. Matasari nr.46, sector 2

Numărul de telefon/fax : 021 210.68.39 / 021 210.12.10

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului : RO 302

Număr de ordine în Registrul Comerțului : J 40/14/1990

Capitalul social subscris și vărsat : 7.892.612,90 lei

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise : BVB Categoria - Sistemul multilateral de Tranzactionare (simbol Unisem)

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială :

Acțiuni nominale :

- număr acțiuni : 78.926.129
- valoarea nominală per acțiune : 0,10 lei

Repartizarea acțiunilor pe acționari din care :

- SIF Muntenia 60.701.527 acțiuni=76,91%
- ADS 4.617.286 acțiuni= 5,85%
- Rest acționari 13.607.316 acțiuni=17,24 % din care:
 - persoane fizice 13.198.558 acțiuni = 16,72%
 - persoane juridice 408.758 acțiuni = 0,52%

Obiectul de activitate

Societatea desfășoară activități în domeniile: producție agricolă, comerț și servicii pentru agricultură, fiind specializată în producerea, preluarea și comercializarea en-gros și en-detail a semințelor de legume, leguminoase alimentare, flori, plante furajere și cartof.

Obiectul principal de activitate este „comerțul cu ridicata a cerealelor, semințelor, furajelor și tutunului” - cod 4621 în Clasificarea Activităților din Economia Națională CAEN-Rev 2, înregistrat la Oficiul Național al Registrului Comerțului București.



În secundar Societatea desfășoară activități conexe domeniului principal de activitate cum sunt: producție agricolă, comerț și servicii pentru agricultura, fiind specializată în producerea, preluarea și comercializarea en-gros și en-detail a semintelor de legume, leguminoase alimentare, flori, plante furajere și cartofi.

Alături de activitățile cu pondere agricolă societatea desfășoară activități imobiliare prin închirierea spațiilor comerciale aflate în proprietate.

Toate structurile organizatorice sub care ne desfășurăm activitatea sunt înscrise la Registrul Comerțului și au fost autorizate, conform prevederilor legale.

1. Situația economico-financiară

1.1 Prezentarea analizei situației economico-financiare actuale comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.

a) Elemente de bilanț

În tabelul de mai jos este prezentată situația activelor și pasivelor societății, la data de 30.06.2021 față de data de 30.06.2020.

- mii lei -

Denumirea indicatorului	Realizări în perioada		
	30.06.2020	30.06.2021	%
Active immobilizate – total	40.430	39.199	96,95
din care : immobilizări corporale	40.378	39.149	96,95
Active circulante – total	11.249	4.737	42,11
din care : - stocuri	1.191	1.193	100,16
- creanțe	1.131	579	51,19
- numerar și alte disponibilități lichide	8.927	2.965	33,21
Datorii curente	597	1.452	243,21
Active circulante nete / datorii curente nete	10.659	3.409	31,98
Total active – datorii curente	51.099	42.608	83,38
Capital social	7.893	7.893	100,00
Rezerve	2.409	2.494	103,52
Total capitaluri	51.072	42.210	82,64
Profit reinvestit	0	0	-



Comparativ cu situația activelor la data de 30.06.2020, la data de 31.06.2021 se constată o scădere a activelor imobilizate cu 1.231 mii lei în valoare absolută.

Activele circulante înregistrează o scădere cu 6.512 mii lei în valoare absolută.

În structura se constată că stocurile au crescut cu 2 mii lei în valoare absolută, creanțele au scăzut cu 552 mii lei în valoare absolută, iar disponibilitățile bănești au scăzut cu 5.962 mii lei în valoare absolută.

Se remarcă o creștere a datoriilor curente cu 243,21% (855 mii lei).

b) Contul de profit și pierderi

La data de 30.06.2021, veniturile realizate înregistrează o scădere față de 30.06.2020, conform tabelului de mai jos :

- mii lei -

Denumirea indicatorului	Realizări în perioada		
	30.06.2020	30.06.2021	%
Venituri totale, din care :	10.539	1.909	552,06
- venituri din exploatare, din care :	10.523	1.831	574,71
- cifra de afaceri netă	3.581	1.529	234,20
Venituri financiare	16	79	493,75

În valori absolute veniturile totale realizate în semestrul I 2021 sunt mai mici cu 8.630 mii lei față de cele realizate în semestrul I 2020. Costurile realizate în semestrul I 2021 au scăzut cu 6.474,45 mii lei în valoare absolută față de semestrul I 2020.

Pe grupe de cheltuieli acestea sunt prezentate în continuare:

- mii lei -

Denumirea indicatorului	Realizări în perioada		
	30.06.2020	30.06.2021	%
Cheltuieli totale, din care :	8.109	1.634	496,26
- cheltuieli de exploatare, din care :	8.107	1.634	496,14
- cheltuieli cu materialele	375	33	1136,36



- cheltuieli cu energie și apă	184	125	147,20
- cheltuieli cu mărfurile	1.007	80	1258,75
- cheltuieli cu personalul	1.028	296	347,29
- cheltuieli privind prestațiile externe	520	307	169,38
- alte cheltuieli din exploatare	4.217	22	19168,18
- cheltuieli cu impozite si taxe	106	166	156,60
- cheltuieli financiare	1		1,39

Cheltuielile totale au scazut cu 496,26 % la fata de 30.06.2021, față de realizările de la 30.06.2020.

La data de 30.06.2021 cheltuielile de exploatare au scazut cu 496,14 % fata de 30.06.2021, iar în cadrul lor, cheltuielile cu mărfurile au scazut cu 1.136,36 %, cheltuielile cu personalul au scazut cu 347,29%, cele cu materialele au scazut cu 1.136,36%, iar cele cu energia, apa si gazul au crescut cu 147,20%.

Cheltuielile cu prestatiile externe au inregistrat o scadere de 169,38% la 30.06.2021, comparativ cu 30.06.2021.

In primul semestru al anului 2021 societatea a inregistrat profit, mai jos fiind prezentata situatia la 30.06.2021, comparativ cu 30.06.2020:

- mii lei -

Denumirea indicatorului	Realizări în perioada		
	30.06.2020	30.06.2021	%
Profit/pierdere brut(a) total, din care :	2.430	276	880,43
- profit/pierdere din exploatare	2415	197	1.225,88
- profit/pierdere financiar(a)	15	79	526,66
Profit/pierdere net(a)	2.430	230	1.056,52

Conducerea executiva a societatii confirmă că situația financiar - contabilă semestrială a fost întocmită în conformitate cu standardele contabile aplicabile, oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare și a contului de profit și pierdere.

Situatiile financiare semestriale nu sunt auditate.

c) Lichiditati

La data de 30.06.2021, lichiditatile societatii au scazut de la data de 31.12.2002, de la 9.564.750 lei la 2.965.405 ron, ca urmare a acordarii de dividende in cursul primului semestru al anului 2021, in valoare de 8.308.014 ron



2. Schimbări care afectează capitalul și administrarea societății

2.1. În primul semestru al anului 2021 societatea nu a fost în situația de a nu își respecta obligațiile financiare.

2.2. Nu au fost modificări privind drepturile deținătorilor de valori mobiliare în primul semestru al anului 2021.

4. Tranzacții semnificative

Tranzacțiile majore între emitent și persoane cu care acționează în mod concret nu au existat.

Toate tranzacțiile s-au desfășurat pe bursă.

PRESEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRATIE,

Sergiu MIHAILOV

DIRECTOR GENERAL,

Sorin MARICA



RAPORT AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
privind exercitiul economico-financiar la 30.06. 2021

Societatea UNISEM S.A. s-a infiintat in baza Hotararii Guvernului nr. 1273 din 8.12.1990 prin transformarea in societate comerciala, potrivit Legii 15/1990, a Intreprinderii pentru Valorificarea Semintelor de Legume si Material Saditor Bucuresti.

Sediul principal al societatii este in Romania, localitatea Bucuresti, strada Matasari nr. 46, etaj 3, camera C10A, Sector 2.

Societatea a desfasoarat pe parcursul primului semestru al anului 2021 activitati in domeniile: comert si servicii pentru agricultura, preluarea si comercializarea en-gros si en-detail a semintelor de legume, leguminoase alimentare, flori, plante furajere si cartof.

Obiectul principal de activitate, conform ordinului 337/20.04.2007, este „comertul cu ridicata al cerealelor, semintelor, furajelor si tutunului” – corespunzator cod 4621 din Clasificarea Activitatilor din Economia Nationala – CAEN – Rev.2, inregistrat la Oficiul National al Registrului Comertului Bucuresti.

Actiunile societatii sunt tranzactionate pe segmentul de piata reglementata **ATS Categoria AeRO Standard**, iar entitatile tranzactionate pe acesta piata nu intra sub incidenta Ordinului 1286/2012.

Evolutia structurii actionariatului :

Actionari persoane juridice	Numar de actiuni	Valoare	%
SOCIETATEA DE INVESTITII FINANCIARE MUNTENIA SA	60.701.527	6.070.153	76,91 %
ACTIONARI PERSOANE FIZICE	13.198.558	1.319.856	16,72 %
ACTIONARI PERSOANE JURIDICE	408.758	40.876	0,52 %
MAAP-ADS	4.617.286	461.728	5,85 %
TOTAL	78.926.129	7.892.613	100 %

Conducerea si administrarea UNISEM S.A. sunt asigurate de Adunarea Generala a Actionarilor (Ordinara si Extraordinara), Consiliul de Administratie si Directorul General, cu competentele inscrise in actul constitutiv societatii, respectiv in Contractul de Management pentru Directotul General. Controlul financiar si gestionar se exercita de actionari prin auditorul financiar extern.

Societatea Unisem SA este administrata de un Consiliu de Administratie, compus din trei administratori responsabili solidar in fata societatii.

Membrii Consiliului de Administratie al Societatii sunt numiti in baza Hotararii AGOA.

In cursul primului semestru al anului 2021 nu au avut loc schimbari in structura de conducere a SC UNISEM SA.

In cursul anului 2021 au avut loc urmatoarele vanzari de active

- Vanzarea a cinci autoutilitare Iveco Daily
- Vanzarea a doua autoturisme Dacia Van;

Situatiile financiare pentru semestrul I al anului 2021 sunt intocmite in conformitate cu Ordinul Ministerului Finantelor Publice 1.802/2014, si cuprind bilantul contabil, contul de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalului propriu si notele explicative la situatiile semestriale.

Realizarea indicatorilor economico-financiari pe semestrul I 2021

Denumirea indicatorului	Realizări în perioada		
	30.06.2020	30.06.2021	%
Venituri totale, din care :	10.539.665	1.909.929	552,06
- venituri din exploatare, din care :	10.522.739	1.830.752	574,71
- cifra de afaceri netă	3.580.730	1.528.774	234,20
Venituri financiare	15.926	79.177	493,75

Situatia patrimoniala

Potrivit principalelor posturi de bilant, situatia patrimoniala la 30.06.2021 se prezinta astfel :

Denumirea indicatorului	Realizări în perioada		
	30.06.2020	30.06.2021	%
Active imobilizate – total	40.429.716	39.199.268	96,95
din care : imobilizări corporale	40.378.063	39.148.684	96,95
Active circulante – total	11.248.990	4.737.426	42,11
din care : - stocuri	1.190.745	1.193.197	100,16
- creanțe	1.131.241	578.824	51,19
- numerar și alte disponibilități lichide	8.927.004	2.965.405	33,21
Datorii curente	596.523	1.452.511	243,21
Active circulante nete / datorii curente nete	10.659.197	3.409.202	31,98
Total active – datorii curente	51.099.010	42.608.470	83,38
Capital social	7.892.613	7.893.613	100,00
Rezerve	2.408.625	2.494.493	103,52
Total capitaluri	51.072.530	42.210.360	82,64
Profit reinvestit	0	0	-

Societatea monitorizeaza situatia creantelor, aplicand diverse proceduri de incasare (garantii, bilete la ordin, ipoteca sau gaj imobiliar, renegocierea contractelor, adoptarea procedurii de compensare

intre aceeasi parteneri in calitatea de client si furnizor si numai in cazuri extreme se recurge la actionarea clientilor in justitie.

Datoriile societatii cu termen de plata pana la 1 an au inregistrat o crestere cu 855.988 ron fata de aceiasi perioada a anului 2020, respectiv cu 243.21 %, prioritate pentru platile efectuate au avut-o platile la Bugetul consolidat al statului si la Bugetul fondurilor speciale, salariile personalului, furnizorii de marfa si prestari de servicii.

La 30.06. 2021 Unisem SA nu are imprumuturi la banca sau la alte institutii, asociati.

Rezultatul pe actiune

Calculule rezultatului pe actiune sunt bazate pe urmatoarele informatii:

Rezultatul pe actiune	30.06.2020	30.06.2021
Profitul/Pierderea neta a anului	2.430.100	275.814
Numarul de actiuni	78.926.129	78.926.129
Rezultatul pe actiune de baza – lei	0.0307	0,0034

Informatii despre partile afiliate, filiale si entitatile asociate

Societatea detine titluri de participare ca imobilizari financiare, astfel:

Denumire	Nr. de actiuni	Valoare	% detinere
Casa Bucovina	28.640	2.864	0,017115

Rezerva legala

Societatea a repartizat in anii precedenti la rezerve legale 5% din profitul brut, fara ca acestea sa depaseasca 20% din capitalul social.

La 30.06.2021 rezerva legala este in suma de 634.600 lei .

Alte rezerve, rezerva din reevaluare si rezultatul reportat

La 30 iunie 2021, Societatea inregistreaza alte rezerve in suma de 1.859.893 lei, reprezentand repartizari ale profitului anilor precedenti (31.06.2020: 1.859.893 RON).

Rezultatul reportat (cont 117) la 31 iunie 2021 are sold in suma de 808.401.

Efectele retrarii stocurilor, rezervelor, amortizarii, creantelor si datoriilor si a rezultatului reportat sunt prezentate in Situatiia Modificarilor Capitalurilor Proprii.

Angajamente

Angajamente acordate tertilor

UNISEM S.A. are garantii depuse in favoarea tertilor la 30.06.2021 in valoare de 46.064 ron (chirii si utilitati).

Situatiia litigiilor economice

Situatia litigiilor, in vederea recuperarii unor creante pe calea ordonantei de plata, a procedurii de insolventa si a executarii silita la 30.06. 2021, se prezinta astfel:

- 18 litigii sunt in derulare la 30.06.2021, din care 3 au sanse de solutionare in cursul anului 2021;

Valoarea totala a creantelor de recuperat insumeaza 1.346.402 RON, suma provizionata in totalitate la 30.06.2021.

Gestionarea riscurilor

Impozitarea

Sistemul fiscal din Romania este supus multor interpretari si modificari constante. Cu toate ca valoarea impozitului datorat peste o anumita tranzactie poate fi extrem de mica, este posibil sa se aplice dobanzi considerabile daca acestea sunt calculate ca procent din valoarea datoriei neachitate, stabilita in cuantum de 0,03 % pe zi, situatie cu care pana in prezent societatea nu s-a confruntat. In Romania termenul prescriptiei pentru controale fiscale este de 5 ani.

La data de 30.06.2021 Societatea nu inregistreaza datorii restante la bugetul de stat, bugetul asigurarilor sociale de stat, bugetul asigurarilor sociale de sanatate, bugetul asigurarilor pentru somaj.

Riscul de lichiditate

Responsabilitatea finala pentru gestionarea riscului privind lichiditatile apartine administratorului si bordului director, care a creat o baza corespunzatoare de gestionare a riscului privind lichiditatile pentru a raspunde cerintelor de finantare ale conducerii pe termen scurt, mediu si lung. Societatea gestioneaza riscul privind lichiditatile prin mentinerea unor rezerve adecvate, facilitati bancare si facilitati de imprumut, prin continua monitorizare a fluxului de numerar real si cel estimat, cat si prin corelarea scadentelor activelor si pasivelor financiare.

Contul de profit si pierdere

Societatea prezinta la 30.06.2021 profit de 230.103 ron.

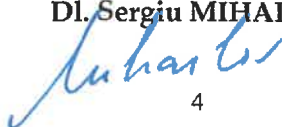
Cu privire la activitatea de Securitate si Sanatate in Munca si Prevenirea si Stingerea Incendiilor

In primul semestru al anului 2021 nu s-au inregistrat evenimente in cadrul societatii noastre, in ceea ce priveste activitatea de Securitate si Sanatate in Munca (S.S.M.) si paza contra incendiilor.

In cadrul fiecarui Centru zonal au fost intocmite Instructiuni proprii de Securitate si Sanatate in Munca, Planuri de prevenire si protectie si au fost evaluate riscurile pentru securitatea si sanatatea in munca.

Consiliul de Administratie UNISEM S.A.

**Presedinte Consiliul de Administratie
Dl. Sergiu MIHAILOV**



30.07.2021

Tip situație financiară: BS

Bifati numai
dacă
este cazul:

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

 An Semestru Anul **2021**

Suma de control 7.892.613

Entitatea UNISEM SA

Adresa

Județ București Sector Sector 2 Localitate București

Strada MATASARI Nr. 46 Bloc Scara Ap. C10 Telefon 0212106839

Număr din registrul comerțului J40/14/1990

Cod unic de înregistrare 3 0 2

Forma de proprietate

23--Societati cu capital de stat si privat autohton (capital de stat sub 50%)

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

4621 Comerț cu ridicata al cerealelor, semințelor, furajelor și tutunului neprelucrat

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4621 Comerț cu ridicata al cerealelor, semințelor, furajelor și tutunului neprelucrat

 Raportari contabile semestriale
 Entități mijlocii, mari și 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 30.06.2021 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.763/ 2021 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare decât echivalentul în lei a 1.000.000 euro.

F10 - SITUATIA ACTIVEI, DATORILOR SI CAPITALURILOR PROPRII

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

Indicatori :

Capitaluri - total	42.210.360
Capital subscris	7.892.613
Profit/ pierdere	230.103

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

MIHAILOV SERGIU

Numele și prenumele

CONSTANTIN RODICA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de înregistrare în organismul profesional

CIF/ACUI membru CECCAR

Semnătura

Semnătura





CONSTANTIN RODICA
Semnat digital de
CONSTANTIN RODICA
Data: 2021.08.10
08:53:45 +03'00'

Semnătura electronică

Formular VALIDAT

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2021

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.763/ 2021	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2021	30.06.2021
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290 - 4904)	01	01	2.480	1.656
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	39.750.536	39.148.684
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	48.928	48.928
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	39.801.944	39.199.268
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	1.273.559	1.193.197
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)	280.767	578.824
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	280.767	578.824
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	9.564.750	2.965.405
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	11.119.076	4.737.426
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	13.462	124.287
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	13.462	124.287
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	619.731	1.452.511
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	10.512.807	3.409.202
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	50.314.751	42.608.470
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		371.630
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	26.480	26.480
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	7.892.613	7.892.613
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	7.892.613	7.892.613
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	31.174.843	30.784.750
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	2.494.493	2.494.493
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	7.166.349	808.401
SOLD D (ct. 117)	44	42		
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	1.645.841	230.103
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	85.868	
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	50.288.271	42.210.360
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	50.288.271	42.210.360

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

MIHAILOV SERGIU

Semnătura _____

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

CONSTANTIN RODICA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2021

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.763/ 2021	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
			01.01.2020- 30.06.2020	01.01.2021- 30.06.2021
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	3.580.730	1.528.774
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	1.460.234	1.428.018
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	2.120.496	100.756
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04	0	
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	0	
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07	0	
Sold D	07	08	0	
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09	0	
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10	0	
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11	0	
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12	0	
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	6.942.009	301.978
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14	0	
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15	0	
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	10.522.739	1.830.752
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	349.906	27.147
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	24.775	6.049
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	183.900	124.924
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	1.007.377	79.903
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21	3.135	
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	1.027.783	295.900
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	1.005.558	285.774
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	22.225	10.126
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	707.084	605.668
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	707.084	605.668
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27	0	
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	-33.089	

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	680.586	
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30	713.675	
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	4.842.653	494.524
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	519.781	307.361
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	106.259	165.564
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34	0	
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35	0	
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36	0	
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	4.216.613	21.599
— 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	0	
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40	0	
- Venituri (ct.7812)	39	41	0	
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	8.107.254	1.634.115
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	2.415.485	196.637
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45	0	
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46	0	
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	15.925	79.177
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48	0	
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49	0	
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	1	
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51	0	
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	15.926	79.177
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53	0	
- Cheltuieli (ct.686)	52	54	0	
- Venituri (ct.786)	53	55	0	
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56	405	
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57	0	
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	906	
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	1.311	
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	14.615	79.177
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	0	0

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	10.538.665	1.909.929
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	8.108.565	1.634.115
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	2.430.100	275.814
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66	0	45.711
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68	0	
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	2.430.100	230.103
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMF nr.763/ 2021)- 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.OMF nr.763/ 2021)- 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

MIHAILOV SERGIU

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CONSTANTIN RODICA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 30.06.2021

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.763/ 2021	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A			B	1		2
Unitați care au inregistrat profit		01	01	1		230.103
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, salariatii si alte persoane asimilate		10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13			
- alte datorii sociale		14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii		16	16			
Impozite, 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 salariatii			Nr. rd.	30.06.2020		30.06.2021
A			B	1		2
Numar mediu de salariatii		20	19	20		10
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie		21	20	19		8
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Sume (lei)	
A				B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:				22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru 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	1.346.403	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	1.346.403	
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	30.06.2020	30.06.2021
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	30.06.2020	30.06.2021
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.	30.06.2020	30.06.2021
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	2.864	30.877
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	2.864	30.877
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	2.864	30.877
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	1.555.406	1.869.614
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	1.435.129	1.346.403
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		2.862
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	300.694	77.090
- creanțe în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	14.607	66.547
- creanțe fiscale în legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	286.087	6.490
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legatura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66		4.053
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul 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		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	259.654	328.249
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	259.654	326.393
- 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		1.856
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		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	33.318	25.529
- în lei (ct. 5311)	99	85	33.318	25.529
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	8.875.019	2.938.020
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	8.874.908	2.937.909
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	111	111
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	596.523	1.813.912
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	328.183	371.630
- 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	21.503	7.297
- 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		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	88.448	15.911
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	101.038	263.586
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	42.908	25.841
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	56.391	237.745
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	1.739	
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	57.351	1.155.488		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123	57.351	1.155.488		
-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				
- subventii nereluatae la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	7.892.613	7.892.613		
- acțiuni cotate 4)	150	131	7.892.613	7.892.613		
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- 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.	30.06.2020	30.06.2021		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		137.648		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	30.06.2020	30.06.2021		
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.	30.06.2020	30.06.2021		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	30.06.2020		30.06.2021	
			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	7.892.613	X	7.892.613	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	461.728	5,85	461.728	5,85
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143	461.728	5,85	461.728	5,85
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	6.070.153	76,91	6.070.153	76,91
- deținut de persoane fizice	170	151	1.319.856	16,72	1.319.856	16,72
- deținut de alte entități	171	152	40.876	0,52	40.876	0,52

XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2020	2021
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	172	152a (312)		8.308.014
XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2020	2021
- dividendele interimare repartizate ⁸⁾	173	152b (315)		
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	30.06.2020	30.06.2021
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	174	153		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	175	154		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	176	155		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	177	156		
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	30.06.2020	30.06.2021
Venituri obținute din activități agricole	178	157		
XVII. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:				
- inundații	180	157b (323)		
- secetă	181	157c (324)		
- alunecări de teren	182	157d (325)		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Numele si prenumele

MIHAILOV SERGIU

CONSTANTIN RODICA

Semnatura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

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 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.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 cooperației.



Str. Matasari nr 46 sector 2, București
Tel centrala: 021/210 68 39; fax: 021/210 12 10
CUI RO302, Nr. Registrul Comerțului: J40/14/1990
Cont: RO38 RZBR 0000 0600 0052 5643
Raiffeisen Bank România S.A. Agenția Dorobanți
Capital social subscris și integral vărsat: 7.892 612,90 lei
E-mail: office@unisemromania.ro

UNISEM S.A

Note la situatiile financiare

30 iunie 2021

Pregatite in conformitate cu OMF nr. 1802/2014

NOTA 1

Prezentarea societate

UNISEM SA, cu sediul in Bucuresti, str. Matasari nr.46, sector 2, este o societate pe actiuni, avand numarul de inmatriculare la Registrul Comertului J40/14/1190 si codul fiscal RO 302.

Societatea desfasoara activitati in domeniile: productie agricola, comert si servicii pentru agricultura, fiind specializata in producerea, preluarea si comercializarea en-gros si en-detail a semintelor de legume, leguminoase alimentare, flori, plante furajere si cartofi.

Obiectul principal de activitate este „comert cu ridicata al cerealelor, semintelor, furajelor si tutunului” – corespunzator cod 4621 din Clasificarea Activitatilor din Economia Nationala – CAEN – Rev.2, inregistrat la Oficiul National al Registrului Comertului Bucuresti.

In secundar, Societatea desfasoara activitati vizand:

- depozitarea, ambalarea si comercializarea semintelor: leguminoase alimentare, flori, furaje si cartofi;
- producerea si valorificarea legumelor;
- preluarea, ambalarea si comercializarea de ingrasaminte chimice, pesticide;
- comercializarea de ambalaje, unelte de gradinarit, diverse marfuri nealimentare din categoria imputurilor agricole;
- activitati imobiliare prin inchirierea spatiilor comerciale aflate in proprietate;

Societatea, din punct de vedere al structurii organizatorice, la data de 30 iunie 2021, isi desfasoara astfel:

1. Activitatea comerciala prin depozitul central din Silistea Snagovului, jud Ilfov;
2. Activitatea imobiliara in judetele: Tulcea, Galati, Giurgiu, Ialomita, Buzau, Vrancea, Ilfov Salaj, Bihor, Alba, Satu Mare, Mures, Hunedoara, Timis, Brasov, Sibiu, Neamt, Bacau, Vaslui Suceava, Botosani, Iasi si municipiul Bucuresti;

NOTA 2

Principii generale de raportare financiara si politici contabile

Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 cu modificarile ulterioare, se aplică din data de 1 ianuarie 2015 de către societatile care întrunesc criteriile stabilite de acest act normativ. Ordinul 1802/2014 cu modificarile ulterioare, prevede întocmirea situatiilor financiare anuale ale persoanelor juridice, in functie de criteriile de marime ale entitatilor raportoare la sfarsitul exercitiului financiar.

Situatiile financiare ale societatii includ bilant, contul de profit si pierdere, situatia modificarii capitalului propriu, notele explicative si situatia fluxurilor de trezorerie.



Str. Matasari nr 46, sector 2, Bucuresti
Tel centrala: 021 210 68 39, Fax: 021 210 42 10
CUI: RO302, Nr. Registrul Comerțului: J40/14/1990
Cont: RO38 RZBR 0000 0600 0052 5643
Raiffeisen Bank România S.A. - Agenția Dorobanți
Capital social subscris și integral vărsat: 7.892.612,90 lei
E-mail: office@unisemromania.ro

Aceste situatii financiare sunt responsabilitatea conducerii societatii si sunt întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 cu modificarile ulterioare si cu Legea 82/1991, republicata.

Situatiile financiare semestriale incheiate la 30 iunie 2020 si 30 iunie 2021 reprezinta situatiile financiare individuale ale societatii.

Moneda in care sunt intocmite situatiile financiare anuale este RON.

A. Principii generale de raportare financiara

Evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare semestriale 2021 si 2020 este facuta conform urmatoarelor principii contabile:

Principiul care presupune continuitatea activitatii - societatea isi va continua in mod normal functionarea intr-un viitor previzibil fara a intra in imposibilitatea continuarii activitatii sau fara reducerea semnificativa a acesteia.

Principiul care presupune permanenta metodelor - aplicarea acelasii reguli, metode, norme privind evaluarea, inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.

Principiul referitor la prudenta - s-a tinut seama de toate ajustarile de valoare datorate deprecierilor in valorizarea activelor, precum si de toate obligatiile previzibile si de pierderile potentiale care au luat nastere in cursul exercitiului financiar incheiat sau pe parcursul unui exercitiu anterior.

Principiul contabilitatii de angajamente - au fost luate in considerare toate veniturile si cheltuielile exercitiului, fara a se tine seama de data incasarii sau efectuării platii.

Principiul care presupune evaluarea separata a elementelor de activ si pasiv - in vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant s-a determinat separat valoarea fiecarui element individual de activ sau de pasiv.

Principiul referitor la intangibilitate - bilantul de deschidere al exercitiului corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului precedent.

Principiul referitor la necompensari - valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile.

Principiul referitor la prevalenta economicului asupra juridicului - informatiile prezentate in situatiile financiare reflecta realitatea economica a evenimentelor si tranzactiilor, nu numai forma lor juridica.

Principiul evaluării la cost de achizitie sau cost de productie -elementele prezentate in situatiile financiare se evalueaza, de regula, pe baza principiului costului de achizitie sau al costului de productie, cu exceptia cazurilor prevazute expres in reglementarile contabile.

Principiul referitor la pragul de semnificatie - orice element care are o valoare semnificativa este prezentat distinct in cadrul situatiilor financiare.

B. Politici contabile semnificative

Moneda de raportare

Situatiile financiare sunt intocmite si exprimate in RON si sunt proprii societatii.

Bazele contabilitatii

Societatea prezinta situatiile financiare in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 si Legii Contabilitatii nr. 82/1991.

Imobilizari corporale



(i) Active proprii

Terenurile și cladirile deținute de societate sunt clasificate ca proprietăți imobiliare și investiții imobiliare, în funcție de destinația acestora. Astfel, terenurile și cladirile deținute în principal pentru obținerea de venituri din chirii sau pentru creșterea valorii capitalului, sunt prezentate la 30 iunie 2021 ca și investiții imobiliare. Terenurile și cladirile deținute pentru a fi utilizate în producerea de bunuri și servicii, scopuri administrative sau cu intenția de a fi vândute, pe parcursul desfășurării normale a activității, sunt prezentate, la 30 iunie 2021, ca și proprietăți imobiliare.

Cladirile și terenurile sunt prezentate la valoarea reevaluată mai puțin amortizarea cumulată și pierderile din depreciere. Costul activelor construite de Societate cuprinde costul materialelor, muncii directe și un procent din cheltuielile indirecte de producție, precum și dobânzile aferente finanțării, dacă este cazul. În cazul în care un mijloc fix cuprinde componente majore care au durate de viață diferite, acestea sunt contabilizate individual.

(ii) Cheltuielile ulterioare de întreținere și reparații

Cheltuielile cu reparația sau întreținerea mijloacelor fixe efectuate pentru a restabili sau a menține valoarea acestor active sunt recunoscute în contul de profit și pierdere la data efectuării lor, în timp ce cele efectuate în scopul îmbunătățirii performanțelor tehnice sunt capitalizate și amortizate pe perioada rămasă de amortizare a respectivului mijloc fix.

(iii) Amortizarea

Amortizarea este calculată pentru a diminua costul (mai puțin valoarea reziduală) cu rate egale pe toată durata de funcționare a mijloacelor fixe.

Duratele pe grupe sunt:

Construcții	1 – 49 ani
Echipamente tehnologice, aparate de măsură și control	1 – 9 ani
Mijloace de transport	1 – 6 ani
Mobilier	1 – 17 ani

Terenurile și mijloacele fixe în curs nu se amortizează. Investiția în curs se amortizează începând cu momentul punerii în funcțiune.

(iiii) Rezerva din reevaluare

Politica societății este de a recunoaște surplusul din reevaluare pe măsura amortizării rezervelor constituite, respectiv la scoaterea din gestiune a activelor imobilizate. Politica Societății este de a transfera în rezultatul raportat amortizarea surplusului din reevaluare, pe măsura înregistrării acesteia.

Din punct de vedere fiscal, rezervele din reevaluare, constituite după 31 decembrie 2003, au fost impozitate pe măsura amortizării acestora, începând cu data de 1 mai 2009.

Active financiare

Investitiile deținute până la maturitate și împrumuturile acordate pe termen lung de către societate sunt evidențiate la valoarea inițială mai puțin pierderile de valoare înregistrate.

Stocuri

Stocurile sunt înregistrate la minimumul dintre cost și valoarea realizabilă netă. Valoarea realizabilă netă reprezintă prețul de vânzare estimat în desfășurarea normală a activității mai puțin costurile aferente vânzării.

La ieșirea din patrimoniu stocurile de natură materiilor prime, marfurilor și materialelor se evaluează conform principiului primul intrat primul ieșit (FIFO).

Clienți și alte creanțe



Conturile de clienti și alte creanțe sunt evidențiate în bilanț la valoarea lor recuperabilă netă.

Disponibilitățile bănești și alte echivalente

Disponibilitățile bănești includ conturile curente în lei și în valută, și disponibilul din casă. Descoperirea de cont, care este platibilă la cerere și este parte integrantă din politica de gestiune a numerarului, este inclusă în cadrul numerarului și echivalentelor de numerar la întocmirea situației fluxurilor de numerar.

Pierderi de valoare

Valoarea netă a activelor Societății este analizată la data fiecărui bilanț pentru a determina posibilele scaderi de valoare. Dacă o asemenea scădere este probabilă, trebuie estimată valoarea recuperabilă a activului în cauză. Un provizion pentru depreciere este recunoscut în contul de profit și pierdere când valoarea netă contabilă a activului este superioară valorii sale recuperabile.

Ajustările pentru deprecierea creanțelor incerte au fost constituite dacă perioada de depășire a scadenței acestora a fost mai mare de 365 zile sau mai mică de un an în cazul clienților aflați în procedura insolvenței.

Imprumuturi

Imprumuturile purtătoare de dobândă sunt recunoscute inițial la cost mai puțin costurile aferente tranzacției.

Furnizori și alte datorii

Conturile de furnizori și alte datorii sunt evidențiate la cost.

Provizioane

Provizioanele sunt recunoscute în bilanț atunci când pentru Societate se naște o obligație legală sau constructivă legată de un eveniment trecut și este probabil ca în viitor să fie necesară consumarea unor resurse economice care să stingă această obligație. Provizioanele sunt revizuite la fiecare sfârșit de an și ajustate pentru a reflecta estimarea curentă cea mai adecvată.

Recunoașterea veniturilor

Veniturile din vânzarea bunurilor sunt recunoscute în contul de profit și pierdere când riscurile și beneficiile asociate proprietății sunt transferate cumpărătorului.

Reducerile financiare acordate clienților (sconturile) sunt înregistrate drept cheltuieli financiare ale perioadei, fără a altera valoarea veniturilor Societății.

Veniturile din prestări de servicii sunt recunoscute în perioada în care au fost prestate și în corespondența cu stadiul de execuție. Veniturile din chirii imobiliare se recunosc în contul de profit și pierdere în momentul la care se consideră datorate, conform clauzelor contractuale și a contabilității de angajamente.

Veniturile din dobânzi se recunosc periodic, în mod proporțional, pe măsura generării venitului respectiv, pe baza contabilității de angajamente.

Veniturile din încasarea de chirii și/sau drepturi de utilizare a activelor se recunosc pe baza contabilității de angajamente, conform contractului.

Costurile nete de finanțare

Costurile nete de finanțare includ dobânda de plată pentru împrumuturi, dobânda de primit pentru depozitele la bănci. Principiul separării exercițiilor financiare este respectat pentru recunoașterea acestor tipuri de cheltuieli și venituri.

Impozitul pe profit



Impozitul pe profit cuprinde partea curenta. Impozitul pe profit se recunoaste in contul de profit si pierdere. Impozitul curent este calculat pe baza rezultatului fiscal anual, utilizand cota de impozit in vigoare la data bilantului.

Estimari

Pentru intocmirea situatiilor financiare, conducerea Societatii face anumite estimari si presupuneri care afecteaza valorile raportate ale activelor si pasivelor la data bilantului, precum si veniturile si cheltuielile perioadei raportate. Rezultatele reale pot diferi de cele estimate. Estimările sunt utilizate pentru inregistrarea provizioanelor pentru: clienti incerti, deprecierea stocurilor, amortizare/depreciere si taxe, debitori diversi incerti.

Inchiriere/leasing operational

Prin contractele de inchiriere incheiate de Societate in calitate de locator, aceasta nu transfera catre locatari toate riscurile si beneficiile aferente imobilelor respective. Prin urmare, aceste contracte sunt prezentate ca prestari de servicii si nu ca livrari de bunuri.

Erori contabile

Corectarea erorilor semnificative aferente perioadelor de raportare precedente nu determina modificarea situatiilor financiare ale acelor perioade. In cazul erorilor aferente perioadelor de raportare precedente, corectarea acestora nu presupune ajustarea informatiilor comparative prezentate in situatiile financiare. Orice impact asupra informatiilor comparative referitoare la pozitia financiara si performanta financiara, respectiv modificarea pozitiei financiare, este prezentat in notele explicative si ajustat in rezultatul reportat in timpul anului.

Parti afiliate si alte parti legate

In conformitate cu prevederile Ordinului 1.802/2014, partile legate cuprind entitatile afiliate (societate-mama si filiale), entitatile asociate si alte parti legate.

Entitatile afiliate inseamna doua sau mai multe entitati din cadrul unui grup.

Entitate asociata inseamna o entitate in care o alta entitate are un interes de participare si ale carei politici de exploatare si financiare fac obiectul unei influente semnificative exercitate de cealalta entitate. Se considera ca o entitate exercita o influenta semnificativa asupra altei entitati daca detine cel putin 20% din drepturile de vot ale actionarilor sau asociatilor respectivei entitati. Ca urmare, existenta unei entitati asociate presupune indeplinirea cumulativa a doua conditii, respectiv detinerea unui interes de participare in cealalta entitate si exercitarea influentei semnificative asupra politicilor de exploatare si financiare ale acesteia.

Entitatile sunt parte dintr-un grup daca entitatea sau societatea-mama:

- a) detine majoritatea drepturilor de vot ale actionarilor sau asociatilor intr-o alta entitate, denumita filiala;
- b) este actionar sau asociat al unei filiale si are dreptul de a numi sau revoca majoritatea membrilor organelor de administratie, conducere sau de supraveghere ale acelei filiale;
- c) este actionar sau asociat al unei filiale si are dreptul de a exercita o influenta dominanta asupra acelei filiale, in temeiul unui contract incheiat cu entitatea in cauza sau al unei clauze din actul constitutiv sau statut, daca legislatia aplicabila filialei permite astfel de contracte sau clauze;
- d) este actionar sau asociat al unei entitati si majoritatea membrilor organelor de administratie, conducere sau de supraveghere ale entitatii in cauza (filiala) care au indeplinit aceste functii in cursul exercitiului financiar, in cursul exercitiului financiar precedent si pana in momentul intocmirii situatiilor financiare anuale consolidate, au fost numiti doar ca rezultat al exercitarii drepturilor sale de vot.



Str. Matasari nr 46 sector 2 Bucuresti
Tel centrala: 021/210 68 39. Fax: 021/210 12 10
CUI: RO302. Nr. Registrul Comertului: J40/14/1990
Cont: RO38 RZBR 0000 0600 0052 5643
Raiffeisen Bank Romania S.A. - Agentia Dorobani
Capital social subscris si integral varsat: 7.892.612.90 lei
E-mail: office@unisemromania.ro

e) este actionar sau asociat al unei entitati si detine singura controlul asupra majoritatii drepturilor de vot ale actionarilor sau asociatilor acelei entitati (filiala), ca urmare a unui acord incheiat cu alti actionari sau asociati ai acelei filiale;

NOTA 3

Active imobilizate

Imobilizarile necorporale sunt incluse in bilant la cost, mai putin amortizarea cumulata.

Terenurile, constructiile si proprietatile imobiliare sunt prezentate in bilant la valoarea reevaluată mai putin amortizarea cumulata. Restul imobilizarilor corporale sunt prezentate in bilant la cost, mai putin amortizarea cumulata si pierderile din depreciere.

La data de 31 decembrie 2017, a avut loc o reevaluare a terenurilor si cladirilor, din grupa investitiilor imobiliare, apartinand Societatii de catre un expert evaluator, societatea CMF CONSULTING SA, inregistrata la Registrul Comertului sub numarul J40/31542/1992, cod fiscal RO 3023351. Societatea este membru corporativ al Uniunii Nationale a Evaluatorilor Autorizati din Romania (Certificat de membru corporativ UNEAR, nr.0001).

La data de 31 decembrie 2019 a avut loc o reevaluare a cladirilor in scop fiscal pentru DITL, evaluarea a fost realizata de firma QUEST DEVELOPMENT SRL, evaluator autorizat ANEVAR. Aceasta evaluare nu a fost operata in evidentele contabile ale SC UNISEM SA.

Evaluarea activelor corporale si necorporale a fost realizata in conformitate cu OMF 1.802/2014 cu modificarile si completarile ulterioare si standardele nationale de evaluare emise de ANEVAR.

Reevaluarea a vizat ajustarea valorilor nete contabile ale elementelor incluse in aceste categorii la valoarea lor justa luand in considerare starea lor fizica si valoarea de piata. Miscarile rezervelor reprezentand surplusul din reevaluare realizat la 30 iunie 2021 sunt prezentate in cadrul notei 6.2 Rezerve din reevaluare.

3.1 Imobilizari necorporale

Valoare de intrare	Sold la			Sold la
-RON-	1 ianuarie 2021	Cresteri	Reduceri	30 iunie 2021
Concesiuni, licente	-	-	-	-
Alte imobilizari	248.176	173	-	248.348
Imob.necorporale in curs	-	-	-	-
Total	248.176	173	-	248.348

Amortizare cumulata	Sold la			Sold la
-RON-	1 ianuarie 2021	Cresteri	Reduceri	30 iunie 2021
Concesiuni, licente	-	-	-	-
Alte imobilizari	245.696	997	-	246.692



Str. Matasari nr 46, sector 2, București
 Tel.centrală: 021/210 68 39, Fax: 021/210 12 10
 CUI: RO302, Nr. Registrul Comerțului: J40/14/1990
 Cont: RO38 RZBR 0000 0600 0052 5643
 Raiffeisen Bank România S.A. - Agenția Dorobanți
 Capital social subscris și integral vărsat: 7.892.612.90 lei
 E-mail: office@unisemromania.ro

Total	245.696	997	-	246.692
Valoare neta contabila	2.480	-	-	1.656

3.2 Imobilizari corporale

Valoare de intrare	Sold la		Sold la	
	1 ianuarie 2021	Cresteri	Reduceri	30 iunie 2021
-RON-				
Terenuri	15.702.733	-	-	15.702.733
Constructii	9.882.128	-	-	9.882.128
Echipamente tehnologice	1.558.763		-	1.558.763
Aparate masura si control	59.995	2.818	-	62.813
Mijloace de transport	1.107.629	-	630.781	476.848
Mobilier si birotica	351.529	-	-	351.529
Investitii imobiliare	17.780.388	-	-	17.780.388
Imobilizari corporale in curs	49.073	-	-	49.073
Avansuri pentru imob. corp.	-	-	-	-
Total	46.492.238	2.818	630.781	45.864.275

Amortizare cumulata	Sold la		Sold la	
	1 ianuarie 2021	Amortizare	Cedari	30 iunie 2021
-RON-				
Constructii	1.956.636	240.838		2.197.474
Echipamente tehnologice	1.303.505	22929	-	1.326.434



Str. Matasari nr 46, sector 2 Bucuresti
 Tel centrală: 021/210 68 39, Fax: 021/210 12 10
 CUI: RO302, Nr. Registrul Comerțului: J40/14/1990
 Cont: RO38 RZBR 0000 0600 0052 5643
 Raiffeisen Bank Romania S.A. - Agenția Dorobanți
 Capital social subscris și integral vărsat: 7.892.612.90 lei
 E-mail: office@unisemromania.ro

Aparate masura si control	55.734	2310	-	58.044
Mijloace de transport	1.082.685	17.992	630.781	469.895
Mobilier	242.756	11.883	-	254.638
Investitii imobiliare	2.100.386	308.720	-	2.409.106
Total	6.741.702	604.672	630.781	6.715.591

Ajustari pentru depreciere	Sold la			Sold la
-RON-	1 ianuarie 2021	Cresteri	Reduceri	30 iunie 2021
Imobilizari corporale in curs	-	-	-	-
Total		-	-	-
Valoare neta contabila	39.750.536			39.148.684

In ceea ce priveste bunurile imobile (terenuri si constructii), principala modificare adusa de OMF 1.802 este legata de clasificarea activelor corporale in investitii imobiliare si proprietati imobiliare. Managementul societatii apreciaza ca constructiile si terenurile detinute, in principal, pentru a obtine venituri din chirii si pentru cresterea valorii capitalului au fost incadrate la investitii imobiliare.

In semestru I 2021 societatea a vandut cinci autoutilitare Iveco Daily si doua autoturisme Dacia Van.

3.3 Imobilizari financiare

-RON-	1 ianuarie 2021	30 iunie 2021
Titluri de participare Piata de Gros	21.680	21.680
Titluri de participare Casa Bucovina	9.197	9.197
Ajustari pentru depreciere titluri Piata de Gros si Casa Bucovina		
Alte creante imobilizate	46.064	46.064
Total	76.941	76.941

Imobilizarile financiare in sold la 30 iunie 2021 reprezinta actiunile detinute de societate la Piata de Gros si Casa Bucovina, precum si garantiile comerciale aferente contractelor incheiate cu furnizorii de energie electrica, telefonie si contractelor de inchiriere.



Str. Matasari nr 46, sector 2, București
 Tel centrală: 021/210 68 39 Fax: 021/210 12 10
 C.U.F: RO302, Nr. Registrul Comerțului: J40/14/1990
 Cont: RO38 RZBR 0000 0600 6052 5643
 Raiffeisen Bank România S.A. - Agenția Drobeta
 Capital social subscris și integral vărsat: 7.892.612,90 lei
 E-mail: office@unisemromania.ro

NOTA 4

Active circulante

4.1 Stocuri

-RON-	01-ian-2021	30-iun-2021
Materii prime	12.480	12.773
Materiale auxiliare	249	249
Materiale pentru ambalat	146.031	146.031
Piese de schimb	1.732	1.732
Alte materiale consumabile si auxiliare	10.070	10.153
Produse in curs de executie	28.384	28.384
Ambalaje	8.939	8.358
Total materiale	207.885	207.680
Marfuri	1.949.783	1.869.630
Ajustari de valoare marfuri	(884.111)	(884.111)
Total marfuri	1.065.672	985.519
Alte stocuri	-	-
Avansuri pentru cumparari de stocuri	-	-
TOTAL STOCURI	1.273.557	1.193.199

La 30 iunie 2021 societatea are constituite provizioane pentru stocurile de seminte sub stas, cu o germinatie necorespunzatoare pentru insamantare, marfa achizitionata in perioada 2017-2020, in suma de 884.111 RON.

4.2 Creante

-RON-	Sold		Termen de lichiditate	
	1-ian-2021	30-iun-2021	sub 1 an	peste 1 an
I.Creante comerciale, din care	224.138	485.018	485.018	-
<i>Cienti</i>	224.138	484.952	484.952	-
<i>Cienti incerti</i>	1.346.403	1.346.403	1.346.403	-



Str. Matasari nr 46, sector 2 București
 Tel.centrală 021/210.68.39 Fax 021/210.12.10
 CUI: RO302, Nr. Registrul Comertului: J40/14/1990
 Cont: RO38 RZBR 0000 0600 0052 5643
 Raiffeisen Bank Romania S.A. - Agenția Drobeta
 Capital social subscris și integral vărsat: 7.892.612,90 lei
 E-mail: office@unisemromania.ro

<i>Avansuri furnizori</i>	-	66	66	-
<i>Provizioane clienti incerti</i>	(1.347.403)	(1.346.403)	(1.346.403)	-
II. Alte creante, din care	70.091	218.093	218.093	
<i>Facturi de intocmit</i>	-	38.193	39.193	-
<i>Avansuri acordate personalului</i>	-	2.862	2.862	-
<i>Creante concedii medicale</i>	38.362	66.547	66.547	-
<i>TVA Neexigibila</i>	7.382	6.490	6.490	-
<i>Debitori diversi</i>	213.946	192.812	192.812	-
<i>Provizioane pt.debitori diversi</i>	(226.444)	(226.444)	(226.444)	-
<i>Alte creante</i>	36.845	137.633	137.633	-
Total	294.229	703.111	703.111	-

Creantele sunt evaluate la valoarea estimata a fi recuperabila, dupa ce s-au constituit provizioane pentru creante incerte. Pentru clientii incerti s-a făcut o estimare bazata pe analiza tuturor sumelor restante aflate in sold la 30.06.2021 anului.

La 30 iunie 2021, clientii incerti in suma de 1.346.403 RON, din perioada 2009 – 2017, au fost actionati in judecata, sumele facand obiectul unor dosare de executare silita sau unor dosare de faliment. Societatea are inregistrate ajustari pentru deprecierea creantelor comerciale in suma de 1.346.403 RON, conform Hotararilor Consiliului de Administrație

Creantele din debitori diversi in suma de 192.812 RON la 30 iunie 2021 sunt generate, in principal de lipsa din gestiune de la fostele sucursale Vrancea si Timis, fapte petrecute in perioada 2010-2011, sumele facand obiectul executarii silita in cadrul dosarelor de executare, efectuandu-se viramente de catre executorii judecatoaresti conform popririilor instituite.

Pentru aceste sume, a caror recuperare este incerta, Societatea are constituite ajustari pentru deprecierea debitorilor diversi in suma de 226.444 RON.

4.3 Casa si conturi la banci

-RON-	1-ian-2021	30-iun-2021
Conturi la banci in lei	9.550.336	2.937.909
Conturi la banci in valuta	111	111
Numerar in casierie si avansuri de trezorerie	14.303	27.385
TOTAL	9.564.750	2.965.405



Str. Matasari nr 46, sector 2 București
 Tel centrala: 021-210.68.39 Fax: 021/210.12.10
 CUI: RO302 Nr. Registrul Comerțului: 340/14/1990
 Cont: RO38 RZBR 0000 0600 0052 5643
 Raiffeisen Bank România S.A. - Agenția Dorobanți
 Capital social subscris și integral vărsat: 7.892.612,90 lei
 E-mail: office@unisemromania.ro

NOTA 5

Datorii

-RON-	Sold la	Sold la	Termen de exigibilitate	
	1-ian- 2021	30-iun-2021	sub 1 an	peste 1 an
Datorii comerciale	67.496	7.297	7.297	-
- Furnizori	21.466	7.229	7.229	-
- Furnizori de imobilizari	-	-	-	-
- Furnizori- facturi nesoite	45.962	-	-	-
Avansuri clienti	68	68	68	-
Datorii legate de salarii	78.071	48.114	48.114	-
-Salarii si drepturi salariale	41.345	15.911	15.911	-
- Contributii salariale	36.726	32.203	32.203	-
Garantii	10.234	10.234	10.234	-
Datorii fiscale-TVA de plata	110.545	231.382	231.382	-
Dividende de plata	-	1.155.488	1.155.488	-
Alte datorii (garantii chiriiasi,creditori etc)	353.386	371.630	371.630	-
Total	656.458	1.824.145	1.824.145	-

Capitaluri

6.1 Capital social

La 30 iunie 2021, capitalul social al societatii era de 7.892.613 RON divizat in 78.926.129 actiuni nominative cu o valoare nominala de 0,1 RON.

Structura actionariatului la 30 iunie 2021 a fost urmatoarea:

Aționari persoane juridice	Număr de acțiuni	Valoare	%
SOCIETATEA DE INVESTIȚII FINANCIARE MUNTENIA SA	60.701.527	6.070.153	76,91
AȚIONARI PERSOANE FIZICE	13.198.558	1.319.856	16,72



Str. Matasari nr 46 sector 2 Bucuresti
 Tel centrala: 021.210.68.39 Fax: 021.210.42.10
 CUI: RO302, Nr. Registrul Comertului: J40-14/1990
 Cont: RO38 RZBR 0000 0600 0052 5643
 Raiffeisen Bank Romania S.A. - Agentia Dorobanti
 Capital social subscris și integral varsat: 7.892.612,90 lei
 E-mail: office@unisemromania.ro

ACȚIONARI PERSOANE JURIDICE	408.758	40.876	0,52
MAAP-ADS	4.617.286	461.728	5,85
TOTAL	78.926.129	7.892.613	100

6.2 Rezerve din reevaluare și alte rezerve

La 30 iunie 2021, Societatea înregistrează alte rezerve în suma de 1.859.893 RON, reprezentând repartizări ale profitului anilor precedenți (31.12.2019: 1.859.893 RON).

Rezerva din reevaluare la 30 iunie 2021 este în suma de 30.784.750 RON.

6.3 Rezerva legală

Societatea a repartizat în anii precedenți la rezerve legale 5% din profitul brut fără ca acestea să depășească 20% din capitalul social.

La 30.06.2021 rezerva legală este în suma de 634.600 RON.

6.4 Rezultatul reportat

La 30.06.2021, rezultatul reportat recunoscut în contul 1171 are un sold 0 RON.

La 30.06.2021 rezultatul reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare – contul 1175 are sold de 808.401 RON (31.12.2020: 10.463.310 RON).

Rezultatul reportat (cont 117) la 30 iunie 2021 are sold în suma de 808.401 RON.

NOTA 7

Contul de profit și pierdere

7.1 Venituri din exploatare

Cifra de Afaceri

	30.06.2020	30.06.2021
Venituri din vânzarea marfurilor	2.120.496	100.756
Inchirieri spații comerciale	1.318.043	1.418.361
Venituri din activități diverse	142.191	9.657
Venituri din vânzarea produselor reziduale	-	-
Cifra de afaceri	3.580.730	1.528.774

Alte venituri din exploatare

30.06.2020	30.06.2021
-------------------	-------------------



Str. Matasari nr 46, sector 2, București
 Tel:centrala 021/210 68 39 Fax 021/210 12 10
 CUI: RO302, Nr. Registrul Comerțului: 340/14/1990
 Cont: RO38 RZ13R 0000 1000 0052 5643
 Raiffeisen Bank România S.A. - Agenția Dorohoi
 Capital social subscris și integral vărsat: 7.892.612,80 lei
 E-mail: office@unisemromania.ro

Venituri din despagubiri	5.475	-
Venituri din cedarea imobiliarilor corporale	6.916.802	197.649
Alte venituri din exploatare	19.732	104.329
Total alte venituri din exploatare	6.942.009	301.978

7.2 Analiza rezultatului din exploatare-

-RON-	30.06.2020	30.06.2021
1. Cifra de afaceri neta	3.580.730	1.528.774
2. Costul bunurilor si al serviciilor prestate (3+4+5)	2.995.956	1.634.115
3. Cheltuielile activitatii de baza	1.916.538	1.139.591
4. Cheltuieli activitatii auxiliare	-	-
5. Cheltuieli indirecte de productie	1.079.418	494.524
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri (1-2)	584.774	-105.341
7. Cheltuieli de desfacere	187.786	-
8. Cheltuieli generale de administratie+alte chelt de exploatare	4.923.512	
9. Alte venituri din exploatare	6.942.009	301.978
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	2.415.485	196.637

La 30 iunie 2021, Societatea a înregistrat un profit de 230.103 RON (la 30 iunie 2020 – societatea a înregistrat un profit de 2.430.100 RON).

7.3 Cheltuieli cu personalul si managementul societatii

Conducerea Societatii a fost asigurata, la data prezentelor situatii financiare, de trei membri ai Consiliului de Administratie, respectiv de Directorul General al Societatii.

Remuneratia membrilor Consiliului de administratie pentru mandatul exercitat aferent semestrului I 2021 a fost de 30.816 RON, fata de cel aferent semestrului I 2020, de 17.272 RON.

Remuneratia Directorului General al societatii in primul semestru al anului 2021 a fost de 130.766 RON la 30 iunie 2021, respectiv de 78.672 RON in primul semestru al anului 2020.

In semestrul I 2021, numarul mediu de salariatii ai Societatii a fost de 10, fata de 20 înregistrat in semestrul I 2020. Cheltuielile salariale ale societatii la 30 iunie 2020 si 30 iunie 2021 au fost urmatoarele:

<u>30.06.2020</u>	<u>30.06.2021</u>
-------------------	-------------------



Str. Matasari nr 46, sector 2, Bucuresti
 Tel centrala: 021/210 68 39, Fax: 021/210 12 10
 CUI: RO302, Nr. Registrul Comerțului: J40/14/1990
 Cont: RO38 RZBR 0000 0600 0052 5643
 Raiffeisen Bank România S.A. - Agenția Dorobani
 Capital social subscris și integral versat: 7.892.612,90 lei
 E-mail: office@unisemromania.ro

Cheltuielile cu salariile personalului	1.005.558	285.774
Contributia cu asig. și protectia sociala	22.225	10.126
Total cheltuieli cu personalul	1.027.783	295.900

Societatea nu a acordat avansuri de natura salariala sau credite directorilor sau administratorilor in cursul exercitiului curent sau anterior. Mai mult, societatea nu si-a asumat nici un fel de obligatii in numele directorilor sau administratorilor in cursul exercitiului curent sau anterior.

Toti angajatii sunt membri ai fondului de pensie al statului roman, societatea neavand obligatii de plata fata de alte fonduri de pensii (private).

7.4 Cheltuieli privind prestatiile externe

In tabelul de mai jos sunt detaliate cheltuielile privind prestatiile externe pentru perioadele incheiate la 30 iunie 2020 și 30 iunie 2021, dupa natura acestora:

	<u>30.06.2020</u>	<u>30.06.2021</u>
Cheltuieli cu transportul de bunuri și personal	72.296	5.987
Cheltuieli cu redeventele și chiriile	82.175	18.331
Cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	6.962	5.358
Cheltuieli cu primele de asigurare	10.838	964
Cheltuieli cu comisioanele și onorariile	-	-
Cheltuieli cu intretinerea și reparatiile	29.198	172
Cheltuieli postale și taxe de telecomunicatii	47.506	6.325
Cheltuieli cu detasari, deplasari și transferari	3.314	682
Cheltuieli de protocol, reclama și publicitate	14.745	2.650
Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	252.747	129.246
Total cheltuieli privind prestatiile externe	519.781	169.715

7.5 Rezultatul financiar

	<u>30.06.2020</u>	<u>30.06.2021</u>
Venituri financiare		
Venituri din dobanzi bancare	15.925	79.177
Alte venituri financiare	-	-
Venituri din diferente de curs valutar	1	-



Str. Matasari nr 46, sector 2, București
 Tel: centrală 021/210 68 39 Fax: 021/210 12 10
 CUI: RO302, Nr. Registrul Comerțului 340.14/1990
 Cont: RO38 RZBR 0000 0600 0052 5643
 Raiffeisen Bank România S.A. - Agenția Dorobanți
 Capital social subscris și integral vărsat - 7.892.612,90 lei
 E-mail: office@unisemromania.ro

Total venituri financiare	15.925	79.177
Cheltuieli financiare		
Cheltuieli privind dobanzile	405	-
Alte cheltuieli financiare	906	-
Ajustari de valoare imobilizari financiare – net	-	-
Cheltuieli din diferente de curs valutar	-	-
Total cheltuieli financiare	1.311	-
Profitul/(pierderea financiara)	14.615	79.177

7.6 Impozitul pe profit

La 30 iunie 2021, Societatea a înregistrat un profit de 230.103 RON. Reconcilierea dintre rezultatul fiscal și cel contabil este prezentată în continuare:

	<u>30 iunie</u> <u>2020</u>	<u>30 iunie</u> <u>2021</u>
Venituri totale	10.538.665	1.909.929
Cheltuieli totale	8.108.565	1.634.115
Profit net/Pierdere	2.430.100	275.814
Elemente similare veniturilor	1.611.304	-
Deduceri	1.038.169	-
Venituri din provizioane	713.675	-
Amortizare fiscală	324.494	381.061
Rezerva legală	-	-
Cheltuieli nedeductibile	743.294	381.061
Profit/(pierdere) fiscală	3.746.529	275.814
Pierderi fiscale din anii precedenți	(4.044.726)	-
Impozit pe profit cu cota 16 %	-	44.130
Reduceri impozit pe profit pentru sponsorizari	-	-
Impozitul pe profit în situațiile financiare	-	45.711



Str. Matasari nr 46 sector 2, București
 Tel centrală: 021/210 68 39, Fax: 021/210 12 10
 CUI: RO302, Nr. Registrul Comerțului: J40/14/1990
 Cont: RO38 RZBR 0000 0000 0052 5643
 Raiffeisen Bank Romania S.A. - Agenția Dorobanți
 Capital social subscris și integral vărsat: 7.892.612,90 lei
 E-mail: office@unisemromania.ro

Indicatori de performanta economica

I. Indicatori de lichiditate 30.06.2020 30.06.2021

Rata lichiditatii generale

Active curente (A) 11.248.990 4.861.713

Datorii curente (B) 596.523 1.452.511

A/B **18,86** **3,34**

Rata rapida a lichiditatii (testul acid)

Active curente (A) 11.248.990 4.861.713

Stocuri (B) 1.190.745 1.193.197

Obligatii curente (C) 596.523 1.452.511

(A-B)/C - în numar de ori **1,77** **2,52**

II. Indicatori de risc

Gradul de indatorare

Capital imprumutat – imprumuturi peste un an(A) - -

Capital angajat (B) 51.072.530 44.060.981

A/B **-** **-**

III. Indicatori de profitabilitate

Rentabilitatea capitalului angajat

Profit înainte de plata dobanzii și impozitului pe profit (A) 2.430.100 275.814

Capital angajat (B) 51.072.530 44.060.981

A/B **0,048** **0,006**

Marja bruta din vanzari

Rezultatul din exploatare (A) 2.415.485 196.637

Venituri din exploatare (B) 10.522.739 1.830.752

A/B **0,23** **0,11**

IV. Indicatori de activitate



Str. Matasari nr 46, sector 2 București
 Tel centrală: 021/210.68.39 Fax: 021/210.12.10
 CUI: RO302, Nr. Registrul Comerțului: 340/14/1990
 Cont: RO38 RZBR 0000 0600 0057 5643
 Raiffeisen Bank România S.A. - Agenția Dorobanți
 Capital social subscris și integral vărsat: 7.892.612,90 lei
 E-mail: office@unisemromania.ro

Viteza de rotatie a activelor imobilizate

Cifra de afaceri	3.580.730	1.528.774
Active imobilizate	40.429.716	39.199.268
(A/B) — in numar de ori	0,09	0,04

Viteza de rotatie a activelor totale

Cifra de afaceri	3.580.730	1.528.774
Active totale	51.678.706	44.060.981
(A/B) — in numar de ori	0,07	0,03

Perioada incasarii clientilor

Creante comerciale medii (A)	162.298	429.796
Rulaj debitor clienti (B)	9.239.673	2.147.026
(A/B)*180 – numar de zile	3	38

Perioada imobilizarii stocurilor

Stocuri medii (A)	1.865.894	1.233.378
Rulaj creditor stocuri (B)	4.453.707	91.918
(A/B)*180 – numar de zile	75	13

Perioada achitarii furnizorilor

NOTA 9

Alte informatii

9.1 Parti afiliate

Societatea se afla in relatii de afiliere si a avut tranzactii in 2020 – 2021 cu urmatoarele societati, membre ale aceluiasi grup:

Nume societate	Natura relatiei	Tip tranzactii	Sediu social
----------------	-----------------	----------------	--------------



Str. Matasari nr 46, sector 2, Bucuresti
 Tel. centrala: 021 210 68 39, Fax: 021 210 12 10
 C.U.I. RO302, Nr. Registrul Comerțului: J40/14/1990
 Cont: RO38 RZBR 0000 0600 0052 5643
 Raiffeisen Bank România S.A. - Agenția Dorobanți
 Capital social subscris și integral versat: 7.892.612.90 lei
 E-mail: office@unisemromania.ro

Germina Agribusiness S.A.	Actionar majoritar comun	Vanzari si achizitii produse	Bucuresti
Voluthema Property Developer S.A.	Actionar majoritar comun	Inchiriere spatii birouri	Bucuresti
CI-CO S.A.	Actionar majoritar comun	Inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate	Bucuresti
S.C. Bucur.A.	Actionar majoritar comun	Comercializare produse alimentare si nealimentare, inchiriere spatii comerciale si de depozitare	Bucuresti
FRGCIP-IFN S.A.	Actionar majoritar comun	Servicii financiare	Bucuresti

Sume datorate si de primit de la entitatile afiliate, precum si tranzactiile cu acestea pe parcursul exercitiilor financiare incheiate la 30 iunie 2020 si 30 iunie 2021 sunt prezentate mai jos.

DATORII

Nume societate	SOLD 30.06.2020	SOLD 30.06.2021
Germina Agribusiness S.A.	-	-
Voluthema Property Developer S.A.	-	-
CI-CO S.A.	-	-
S.C. Bucur S.A.	-	-
FRGCIP-IFN S.A.	-	-

CREANTE

Nume societate	SOLD 30.06.2020	SOLD 30.06.2021
Germina Agribusiness S.A.	-	-



Str. Matasari nr 46, sector 2 Bucuresti
 Tel centrala 021/210-68-39 Fax: 021/210-12-10
 CUI: RO302, Nr. Registrul Comertului: 40/14/1990
 Cont: RO38 RZBR 0000 0600 0052 5643
 Raiffeisen Bank Romania S.A. - Agentia Dorobani
 Capital social subscris și integral vărsat: 7.892.612.90 lei
 E-mail: office@unisemromania.ro

Voluthema Property Developer S.A.	-	-
CI-CO S.A.	-	-
S.C. Bucur S.A.	-	-
FRGCIP-IFN S.A.	-	-

VANZARI

Nume societate	30.06.2020	30.06.2021
Germina Agribusiness S.A.	-	-
Voluthema Property Developer S.A.	-	-
CI-CO S.A.	-	-
S.C. Bucur S.A.	-	-
FRGCIP-IFN S.A.	-	-

ACHIZITII

Nume societate	30.06.2020	30.06.2021
Germina Agribusiness SA	1.818	-
Voluthema Property Developer S.A	-	-
CI-CO S.A.	9.799	-
S.C. Bucur S.A.	-	-
FRGCIP-IFN S.A.	17.498	19.789

9.2 Auditori

Auditul societatii in anul 2020 a fost asigurat de firma Fidexpert Audit SRL, iar pentru anul 2021 este asigurat de SFAI CONSULTOR AUDIT SRL. Onorariile sunt stabilite pe baza contractului incheiat intre cele doua parti.

Raportarile contabile semestriale pentru anii 2020 si 2021 nu sunt auditate.

9.3 Preturi de transfer



In conformitate cu legislatia fiscala relevanta, evaluarea fiscala a unei tranzactii realizate cu partile afiliate are la baza conceptul de pret de piata aferent respectivei tranzactii. In baza acestui concept, preturile de transfer trebuie sa fie ajustate astfel incat sa reflecte preturile de piata care ar fi fost stabilite intre entitati intre care nu exista o relatie de afiliere si care actioneaza independent, pe baza „conditiilor normale de piata”.

Este probabil ca verificari ale preturilor de transfer sa fie realizate in viitor de catre autoritatile fiscale, pentru a determina daca respectivele preturi respecta principiul „conditiilor normale de piata” si ca baza impozabila nu este distorsionata.

9.4 Contingente

Sistemul de impozitare din Romania este intr-o faza initiala de dezvoltare si este supus unor interpretari variate si unor schimbari constante, care uneori sunt retroactive. In Romania, exercitiul fiscal ramane deschis pentru verificare fiscala timp de 5 ani.

Managementul societatii considera ca a aplicat cele mai bune rationamente profesionale privind interpretarea legislatiei fiscale in vigoare si apreciaza riscul fiscal, la care este expusa societatea, ca fiind scazut.

9.5 Managementul riscului

Principalele riscuri la care este supusa Societatea si politicile aplicate sunt detaliate mai jos.

(i) Riscul valutar

In Romania exista un risc al deprecierei valorii activelor monetare nete exprimate in lei. In prezent nu exista o alta piata in afara Romaniei pentru conversia leului in alte valute. In 30 iunie 2020 rata de schimb dintre leu si EUR a fost de 4.8423. RON, iar la 30 iunie 2021 rata de schimb dintre leu si EUR a fost de 4,9267 RON.

(ii) Riscul de piata

Economia romaneasca este in tranzitie, existand o anumita incertitudine cu privire la evolutia viitoare a politicii si dezvoltarii economice. Conducerea Societatii nu poate prevedea schimbarile ce vor avea loc in Romania si efectele acestora asupra situatiei financiare, asupra rezultatului din exploatare si a fluxurilor de trezorerie ale Societatii.

Administrator,

Sergiu Mihailov



Director General,

Sorin MARICA

DECLARAȚIE

în conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilității nr.82/1991

S-au întocmit situațiile financiare semestriale la 30/06/2021 pentru :

Persoana juridică : UNISEM S.A. BUCUREȘTI
Județul : 40--MUN. BUCUREȘTI
Adresa : localitatea BUCUREȘTI, sectorul 2, str. MATASARI nr.46, tel. 021 / 2106839
Număr din registrul comerțului : J40/14/1990
Forma de proprietate : 23--Societăți comerciale cu capital de stat și privat autohton (stat<50%)
Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN) : 4621--Comerț cu ridicata al cerealelor, semințelor, furajelor și tutunului neprelucrat
Cod unic de înregistrare : RO 302

Conducerea executivă a societății, prin Sorin MARICA, își asumă răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare semestriale la 30/06/2021 și confirmă că :

- a) Politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare semestriale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile.
- b) Situațiile financiare semestriale oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată.
- c) Persoana juridică își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.
- d) Situațiile financiare nu au fost auditate.

Semnătura,

Sorin MARICA



A handwritten signature in blue ink, appearing to be "S. MARICA".