

# **GERMINA AGRIBUSINESS S.A.**

## **Raportul Consiliului de Administratie pentru semestrul I al anului 2020**

Raport pentru semestrul I al anului 2020 intocmit conform cu Anexa nr. 14 din Regulamentul nr. 5/2018 emis de Autoritatea de Supraveghere Financiara

Denumirea Societatii: GERMINA AGRIBUSINESS S.A.

Sediul Social: Bucuresti Sectorul 2, Strada Delea Veche, Nr. 24, Corp A, Modulele M2, M3, M4 si M5, Etaj 10

Telefon: 004-021-323 01 62 / 004-021-3222 54 80; Fax: 004-021-323 01 68

CUI: 351290

Nr. inreg. Reg. Com.: J40/895/1991

Societate listata la Bursa de Valori Bucuresti, categoria AERO – sistemul multilateral de tranzactionare

Capital social subscris si varsat: 33.772.730 RON

## Cuprins

1. ANALIZA ACTIVITATII EMITENTULUI .....	3
2. SITUATIA ECONOMICO-FINANCIARA .....	5
3. SCHIMBARI CARE AFECTEAZA CAPITALUL SI ADMINISTRAREA EMITENTULUI .....	15
4. TRANZACTII SEMNIFICATIVE .....	15
5. ANEXE .....	15

# 1. ANALIZA ACTIVITATII EMITENTULUI

## 1.1 Descrierea societatii

GERMINA AGRIBUSINESS S.A. este o societate pe actiuni administrata in sistem unitar, functionand in conformitate cu legile din Romania. Actiunile societatii sunt listate la Bursa de Valori Bucuresti, categoria AERO – Sistemul multilateral de tranzactionare.

GERMINA AGRIBUSINESS S.A. ofera clientilor sai o gama de produse si servicii destinate agriculturii, principalele activitati fiind producerea de seminte de cereale, procesarea si conditionarea semintelor in statiile proprii, distributia de inputuri pentru fermieri, seminte productie proprie, seminte ale altor producatori precum si de produse pentru protectia plantelor si ingrasaminte.

Din punct de vedere al obiectului principal de activitate, GERMINA AGRIBUSINESS S.A. este cuprinsa in grupa societatilor de profil agricol: “comert cu ridicata al cerealelor, semintelor, furajelor si tutunului neprelucrat”, cod clasa CAEN: 4621. Societatea isi desfasoara activitatea in sapte sucursale (la 30 Iunie 2020) denumite «Complexe Agrosem» (Braila, Buzau, Constanta, Dambovita, Prahova, Tecuci, Urziceni) si un punct de lucru, Vadeni.

Sediul administrativ al societatii este localizat in Bucuresti, Sectorul 2, Strada Delea Veche, Nr. 24, Corp A, Modulele M2, M3, M4 si M5, Etaj 10.

Prin hotararea AGA din 24.04.2019 Societatea si-a schimbat denumirea in GERMINA AGRIBUSINESS S.A. din SEMROM MUNTENIA S.A. Noua denumirea este inregistrata la Oficiul Registrului Comertului de pe langa Tribunalul Bucuresti incepand cu 03.05.2019. SEMROM MUNTENIA S.A. este succesoarea SEMROM S.A. Bucuresti, care prin hotararea AGA din 21.10.1997 s-a divizat in 5 societati comerciale pe zone geografice.

In semestrul I al anului financiar 2020 Societatea a realizat vanzari atat pe piata din Romania, cat si din UE.

## 1.2 Prezentarea si analizarea tendintelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afecteaza sau ar putea afecta lichiditatea emitentului, comparativ cu aceeași perioada a anului trecut.

Principalii factori de incertitudine sunt asociati riscurilor de piata, de rata a dobanzii, de credit si de lichiditate.

### Riscul de piata

Riscul de piata la care este expusa societatea este riscul de pret. Formarea pretului cerealelor este influentata de mai multi factori externi (de ex. pretul de comercializare pe piata internationala sau in port, obtinerea exclusivitatii pentru producerea sau comercializarea anumitor hibrizi, conditii climaterice nefavorabile etc.) care nu pot fi controlati de catre Societate. Variatia preturilor pietei la seminte sau alte produse poate afecta veniturile, respectiv marja de profitabilitate a Societatii.

### Riscul ratei dobanzii

Expunerea Societatii la riscul modificarilor ratei dobanzii se refera in principal la imprumuturile purtatoare de dobanda variabila pe care Societatea le-a contractat.

### Riscul de credit

Incepand cu anul 2017 Societatea desfasoara relatii comerciale numai cu terti care justifica finantarea pe credit. Politica Societatii este ca toti clientii care doresc sa desfasoare relatii comerciale in conditii de creditare sa faca obiectul procedurilor proprii de verificare. De asemenea, soldurile de creante sunt monitorizate permanent, pentru a diminua expunerea Societatii la riscul unor creante neincasabile.

### Riscul de lichiditate

Societatea se asigura, pe cat posibil, ca va dispune de lichiditatile necesare in vederea achitarii obligatiilor de plata scadente, respectiv a acoperirii cheltuielilor operationale. In acest sens se prioritizeaza cheltuielile in functie de natura lor si se stimuleaza prin discounturi financiare vanzarile cu plata inainte de termen. Societatea are contracte linii de credit tip overdraft pentru a asigura nevoia curenta de capital de lucru.

### Riscul aferent impozitarii



Sistemul fiscal este supus unor reglementari si modificari permanente. Interpretarea textelor si procedurilor pot varia si exista riscul ca anumite tranzactii sa fie percepute diferit de autoritatile fiscale in comparatie cu tratamentul Societatii. Obligatiile fiscale calculate si declarate de societate sunt supuse controlului fiscal pentru o perioada de cinci ani.

#### **Riscul variatiilor de curs valutar**

Societatea are contractate un imprumut si leasing-uri desfasurate intr-o alta moneda decat moneda functionala (RON). In semestrul I societatea a inregistrat o pierdere neta din variatii de curs valutar de 82.507 RON.

#### **Riscul generat de epidemia COVID-19**

Managementul a analizat zonele de risc la care este expusa societatea in perioada urmatoare si considera ca acest eveniment nu afecteaza continuitatea activitatii.

Societatea ia in considerare probleme potentiale, cum ar fi:

- pierderea unor clienti sau riscul de pierdere a unor contracte;
- potentiale intarzieri la plata;
- impactul asupra capitalului uman.

Societatea a luat o serie de masuri pentru preintampinarea acestor riscuri, astfel:

- pentru activitatea de prestari servicii au fost semnate contracte care acopera intreaga capacitate de productie a Societatii in anul financiar 2020. Clientii sunt companii multinationale cu prezenta semnificativa in piata mondiala de vanzare si distributie a semintelor, a caror continuitate a activitatii nu va fi periclitata de situatia actuala. Pentru activitatea comerciala au fost reconfirmate comenzile si termenele de livrare si au fost reevaluate limitele acordate pentru plata la termen;
- managementul pregateste si urmareste periodic cash-flow-ul operational al Societatii si poate accesa oricand finantare suplimentara din partea bancilor;
- a implementat politici si proceduri pentru preventia COVID-19 la locul de munca. Prezenta in sedii este conditionata de purtarea mastilor de protectie si sunt respectate cerintele de distantare sociala. Toți angajații trebuie să se asigure că înțeleg și respectă politicile și practicile de prevenție a infecțiilor la locurile lor de muncă. Pentru activitatile de birou au fost luate masuri precum reducerea contactului social prin aranjamente privind munca de la distanță, ore flexibile, eșalonarea orelor de deschidere, prezenta prin rotatie la sediu, utilizarea e-mailului și a teleconferințelor.

### **1.3 Prezentarea si analiza efectelor asupra situatiei financiare a emitentului a tuturor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate (precizând scopul si sursele de finantare a acestor cheltuieli), comparativ cu aceeasi perioada a anului trecut**

Societatea isi administreaza capitalul pentru a se asigura ca poate sa isi continue, cu prioritate, maximizarea randamentului pentru detinatorii de interese prin optimizarea echilibrului dintre datorii si capitaluri proprii.

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

Romania traverseaza una dintre cele mai dificile perioade agricole din istoria ei moderna, iar seceta afecteaza in mod extrem sau in totalitate aproximativ 70% din suprafata agricola a tarii, adica peste 6 milioane de hectare teren agricol, conform datelor INMH.

Culturile de toamna afectate de seceta, cum ar fi grau, orz si rapita, reprezinta dupa cifrele oficialitatilor aproximativ 1,1-1,3 milioane de hectare calamitate grav sau in totalitate, dintr-un total semanat estimat la aproximativ 2,6 milioane de hectare.

Diferenta pana la 6 milioane o reprezinta culturile de primavara. Conditii meteorologice extreme au afectat, in diferite grade, o suprafata de cel putin 1 milion de hectare cu culturi agricole semanate in primavara anului 2020.

Din cauza lipsei precipitatiilor, plantele au imbatranit prematur in zonele calamitate, astfel incat, de pe suprafete extinse, nu vor putea fi recoltate, vor fi tocate pentru zootehnie sau incorporate in sol pentru a pregati semanatul rapitei, in perioada optima, acolo unde va ploua suficient.



Efectul secetei a fost amplificat de o perioada de temperaturi scazute sub media normala in luna mai, fapt ce a condus la intarzierea in vegetatie a culturilor de primavara, inflorirea fiind intarziata si devansata in luna iulie cand temperaturile ridicate au impactat semnificativ procesul de polenizare (la temperaturi mari polenul se deshidrateaza si este distrus). Situatia este extrem de vizibila mai ales in situatia culturilor pentru samanta dar si in culturile pentru consum. Puternic afectate au fost zonele Moldova, Dobrogea si estul Campiei Baraganului.

Consecintele evenimentelor prezentate mai sus vor fi resimtite in campania de colectare a soldurilor aferente vanzarilor din toamna anului 2019 si in cantitatile de seminte de primavara produse si aduse pentru procesare.

Cu exceptia celor mentionate mai sus, nu au fost identificate alte evenimente, tranzactii, schimbari economice care pot afecta semnificativ veniturile din activitatea de baza.

## 2. SITUATIA ECONOMICO-FINANCIARA

Situatia financiara la 30 Iunie 2020 nu este auditata.

### 2.1 Analiza principalelor elemente ale situatiei pozitiei financiare

Urmatorul tabel contine situatia pozitiei financiare a Societatii pentru anul incheiat la data de 31 Decembrie 2019 si 30 Iunie 2020.

Denumirea Indicatorilor	31 Dec 2019	30 Iun 2020	VAR ABS	VAR %
Imobilizari necorporale	169.089	255.266	86.176	51%
Imobilizari corporale	48.631.902	49.185.253	553.351	1%
Imobilizari financiare	141.563	139.985	(1.578)	-1%
<b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE</b>	<b>48.942.554</b>	<b>49.580.504</b>	<b>637.950</b>	<b>1%</b>
Stocuri	7.088.941	6.162.125	(926.816)	-13%
Creante	28.040.478	42.803.140	14.762.662	53%
Investitii pe termen scurt	290.394	246.146	(44.248)	-15%
Casa si conturi la banci	426.535	75.981	(350.554)	-82%
<b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE</b>	<b>35.846.348</b>	<b>49.287.392</b>	<b>13.441.044</b>	<b>37%</b>
Cheltuieli in avans	41.070	240.597	199.527	486%
<b>TOTAL ACTIVE</b>	<b>84.829.973</b>	<b>99.108.493</b>	<b>14.278.520</b>	<b>17%</b>
Datorii: sumele care trebuie platite intr-o perioada de pana la un an	16.033.787	35.699.759	19.665.972	123%
Datorii: sumele care trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an	3.685.729	3.366.633	(319.096)	-9%
<b>TOTAL DATORII</b>	<b>19.719.516</b>	<b>39.066.392</b>	<b>19.346.876</b>	<b>98%</b>
Provizioane	2.488.182	1.896.920	(591.262)	-24%
Venituri in avans	96.431	110.696	14.265	15%
Capital	33.772.730	33.772.730	-	-
Rezerve din reevaluare	20.412.805	20.412.805	-	-
Rezerve	7.634.091	7.634.091	-	-
Profitul/(Pierdere) reportata	(296.190)	706.216	1.002.406	-
Profitul/(Pierdere) la sfarsitul perioadei de raportare	1.055.165	(4.491.357)	(5.546.522)	-
Repartizarea profitului	(52.758)	-	52.758	-100%
<b>TOTAL CAPITALURI PROPRII</b>	<b>62.525.843</b>	<b>58.034.485</b>	<b>(4.491.358)</b>	<b>-7%</b>
<b>TOTAL PASIVE</b>	<b>84.829.973</b>	<b>99.108.493</b>	<b>14.278.520</b>	<b>17%</b>

## 2.1.1 Active imobilizate

Tabel de miscare pentru Imobilizarile corporale si necorporale

	Imobilizari necorporale	Terenuri si amenajari teren	Constructii	Instalatii tehnice si masini	Alte instalatii, utilaje si mobilier	Investitii imobiliare - terenuri	Investitii imobiliare - constructii	Imobilizari corporale in curs de executie	Avansuri
<b>Valoare Bruta</b>									
01 ianuarie 2020	1.892.806	10.064.293	13.310.889	26.254.889	238.278	10.848.091	6.285.566	7.186	-
Cresteri	109,544	-	-	806.201	19.668	-	-	1.555.947	-
Reevaluare	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Cedari	-	-	-	213.436	-	-	-	-	-
Transfer	-	-	436.524	7.656	538	-	5,726	(450.445)	-
30 Iunie 2020	2.002.350	10.064.293	13.747.413	26.855.310	258.484	10.848.091	6.291.292	1.112.688	-
<b>Amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare</b>									
01 Ianuarie 2020	1.723.717	-	3.503.154	13.965.818	165.721	-	742.599	-	-
Amortizare	23.367	-	679.962	1.035.810	9.958	-	148.254	-	-
Reduceri sau reluari	-	-	32.970	12.549	-	-	-	-	-
Cedari	-	-	-	213.436	-	-	-	-	-
Transfer	-	-	-	-	-	-	-	-	-
30 Iunie 2020	1.747.084	-	4.150.146	14.775.642	175.679	-	890.852	-	-
<b>Valoare neta</b>									
01 Ianuarie 2020	169.089	10.064.293	9.807.735	12.289.072	72.558	10.848.091	5.542.967	7.186	-
30 Iunie 2020	255.266	10.064.293	9.597.268	12.079.670	82.805	10.848.091	5.400.440	1.112.688	-

La data de 30 iunie 2020 activele imobilizate ale Societatii sunt de 49.580.504 RON, in crestere cu 637.950 RON, sau 1%, fata de soldul inregistrat la 31 decembrie 2019.

### Imobilizari necorporale

In prima parte a anului 2020 au fost capitalizate costuri in valoare de 109.544 RON pentru dezvoltarea unei aplicatii de credit control care optimizeaza si partial automatizeaza procesele de colectare a datelor clientilor, de acordare a limitelor de credit comercial si de calcul si notificare a soldurilor clientilor.

### Imobilizari corporale

Imobilizarile corporale includ terenuri, cladiri, echipamente, instalatii de lucru detinute si utilizate de Societate pentru producerea de bunuri si prestarea de servicii si in scopuri administrative, precum si investitiile imobiliare destinate inchirierii sau vanzarii.

### Descrierea achizitiilor si/sau instrainarilor de active din semestrul I 2020:

In semestrul I 2020 Societatea a executat lucrari de refacere a infrastructurii si a spatiilor de depozitare din sucursalele Urziceni si Braila in valoare de 1.160.502 RON, a achizitionat echipamente tehnologice in valoare de 1.201.108 RON si mobilier, aparatura birotica, echipamente de protectie a valorilor umane si materiale si alte active corporale in valoare totala de 20.205 RON. Prin achizitionarea echipamentelor tehnologice mentionate mai sus a fost completat fluxul de conditionare seminte de cereale paioase si floarea soarelui din Braila cu o masina de tratat, au fost aduse mici imbunatatiri fluxurilor de conditionare de porumb din Vadeni si Tecuci si a fost imbunatatita performanta combinei de recoltat porumb achizitionata in 2019. Receptia acestor lucrari a fost efectuata doar partial pana la data de 30 Iunie 2020, lucrarile urmeaza sa se finalizeze pana la finalul lunii august.



Investitiile mentionate mai sus au fost realizate conform cu planul de investitii aprobat de AGOA din 24.04.2020.

Societatea intentioneaza sa vanda pana la finalul anului locatiile Buzau si Constanta conform planului aprobat de AGEA in 24.04.2019.

### Imobilizari financiare

Imobilizarile financiare au urmatoarea structura la data de 30 Iunie 2020:

Denumirea indicatorilor	31 Decembrie 2019	30 Iunie 2020
Actiuni detinute la entitati afiliate	988.244	988.244
Numerar la banca a carui utilizare este restrictionata	141.563	139.985
Ajustari pentru depreciere a imobilizarilor financiare	(988.244)	(988.244)
<b>TOTAL</b>	<b>141.563</b>	<b>139.985</b>

### 2.1.2 Active circulante

#### Stocuri

Stocurile Societatii sunt reprezentate de seminte de cereale (grau, orz, mazare, rapita, floarea soarelui, soia, porumb), ingrasaminte si produse pentru protectia plantelor.

Productia in curs de executie consta in costul semintelor din verigi superioare (forme parentale, samanta prebaza si baza), acordate agricultorilor multiplicatori pentru producerea de samanta conform contractelor de multiplicare si alte cheltuieli cu certificari. Productia in curs se determina, pe fiecare contract de multiplicare, prin evidentierea cantitativ valorica a tuturor produselor acordate si a cheltuielilor de multiplicare efectuate pana la sfarsitul perioadei, respectiv pana la obtinerea semintei certificate baza si C1. La 30 iunie 2020 Societatea are in multiplicare urmatoarele tipuri de seminte de cereale: grau, orz, mazare.

Componenta stocurilor la 31 decembrie 2019 si 30 iunie 2020 este prezentata mai jos :

Denumirea indicatorilor	31 Decembrie 2019			30 Iunie 2020			Modificari 2020/2019
	Cost	Ajustari pentru depreciere	Total	Cost	Ajustari pentru depreciere	Total	
Materii prime si materiale consumabile	928.796	38.067	890.729	2.393.342	36.657	2.356.686	165%
Productie in curs de executie	1.668.897	-	1.668.897	873.824	-	873.824	-48%
Produse reziduale	453	357	95	453	357	95	-
Produse finite si marfuri	3.404.109	248.204	3.155.905	2.459.554	93.797	2.365.757	-25%
Servicii in curs de executie	19.148	-	19.148	-	-	-	-100%
Ambalaje	245.833	19.558	226.275	407.211	18.868	388.343	72%
Materiale de natura obiecte de inventar	1.580	399	1.181	71.716	399	71.317	5.939%
Active biologice de natura stocurilor	-	-	-	-	-	-	-
Stocuri aflate la terti	1.136.730	62.007	1.074.723	62.007	62.007	-	100%
Avansuri	51.987	-	51.987	106.103	-	106.103	104%
<b>Total</b>	<b>7.457.533</b>	<b>368.592</b>	<b>7.088.941</b>	<b>6.374.210</b>	<b>212.085</b>	<b>6.162.125</b>	<b>-13%</b>

Materiile prime si ambalajele au crescut cu 1.628.023 RON la 30 iunie 2020 comparativ cu 31 decembrie 2019 ca urmare a receptionarii partiale a unor cantitati de seminte de grau si orz ce urmeaza sa fie procesate si



vandute in campania de toamna si ca urmare a achizitiei sacilor ce vor fi folositi in acesta campanie. Cresterea valorii metionate mai sus contine si reversarile ajustarilor de valoare privind stocurile, in valoare de 2.100 RON.

Linia de productie in curs de executie contine formele parentale de grau si orz ce au fost insamantate in toamna anului 2019. In cursul anului 2020 au fost descarcate din gestiune si refacturate fermierilor multiplicatori forme parentale in valoare de 580.063 RON, din cauza secetei care a dus la pierderea totala sau partiala a unora dintre culturile de toamna.

Ca urmare a vanzarilor din campania de primavara, produsele finite si marfurile au inregistrat la 30 iunie 2020 o scadere de 790.147 RON, de la 3.155.905 RON la 31 decembrie 2019 la 2.365.758 RON la 30 iunie 2020. Scaderea valorii mentionate mai sus contine si reversarile ajustarilor de valoare privind stocurile, in suma de 154.408 RON.

Linia de materiale de natura obiectelor de inventar contine in principal mobilier, aparatura birotica, piese de schimb de valoare mica, achizitionate in primul semestru al anului 2020.

### Creante

Creantele comerciale sunt recunoscute si inregistrate initial la valoare conform facturilor sau conform documentelor care atesta livrarea bunurilor, respectiv prestarea serviciilor. Evaluarea valorii recuperabile a creantelor la data bilantului se face la valoarea lor probabila de incasare sau de plata.

La 30 iunie 2020 creantele Societatii sunt dupa cum urmeaza:

Denumirea indicatorilor	31 Decembrie 2019	30 Iunie 2020	2020/2019
Creante comerciale – terti	28.480.132	42.893.664	51%
Creante comerciale - alte parti legate	-	-	-
<b>Total creante comerciale</b>	<b>28.480.132</b>	<b>42.893.664</b>	<b>51%</b>
Ajustari de depreciere pentru creante comerciale	3.704.619	3.451.266	-7%
<b>Creante comerciale, net</b>	<b>24.775.512</b>	<b>39.442.397</b>	<b>59%</b>
Alte creante	4.183.345	4.275.332	2%
Ajustari de depreciere pentru alte creante	918.379	914.590	0%
<b>Alte creante, net</b>	<b>3.264.966</b>	<b>3.360.742</b>	<b>3%</b>
<b>Total creante comerciale si alte creante</b>	<b>28.040.478</b>	<b>42.803.140</b>	<b>53%</b>

Cresterea creantelor este influentata, in principal, de majorarea creantelor comerciale cu 14.413.532 RON, de la 28.480.132 RON la 31 decembrie 2019, la 42.893.664 RON la 30 iunie 2020. Cresterea este determinata de vanzarile la termen efectuate in campania de primavara pentru culturile de porumb, floarea soarelui, mazare si soia, ce vor fi incasate pana la finalul anului 2020.

Linia de Alte creante contine la 30 iunie 2020 TVA de recuperat de 1.942.692 RON, de la 1.941.190 RON la 31 decembrie 2019.

La 30 iunie 2020, creantele indoielnice avand o valoare de 4.365.856 RON (31 decembrie 2019: 4.622.998 RON) sunt ajustate pentru depreciere, din care creante comerciale in suma de 3.451.266 RON si debitori diversi in suma de 914.590 RON. Miscarile in ajustarile pentru depreciere a creantelor au fost urmatoarele:

	31 Decembrie 2019	30 Iunie 2020
<b>Sold la 1 ianuarie</b>	<b>13.457.982</b>	<b>4.622.998</b>
Cresteri in timpul anului	979.018	-
Reversari in urma incasarilor	1.067.896	119.006
Reversari in urma scoaterii din patrimoniu	8.746.105	138.136
<b>Sold la 31 decembrie / 30 Iunie</b>	<b>4.622.998</b>	<b>4.365.856</b>

## Numerar si echivalente de numerar

Disponibilitatile banesti raportate la 30 iunie 2020 sunt de 75.981 RON, in scadere cu 350.554 RON fata de 31 decembrie 2019. Fluxurile de trezorerie sunt prezentate la pagina 15.

### 2.1.3 Datorii

Urmatorul tabel prezinta datoriile inregistrate de Societate la 31 decembrie 2019 si 30 iunie 2020:

Denumirea indicatorilor	Sold la		Termen de exigibilitate			Modificare 2020/2019
	31 decembrie 2019	30 iunie 2020	Sub 1 an	1 - 5 ani	Peste 5 ani	
Sume datorate institutiilor de credit	6.657.140	13.229.902	11.329.951	1,899.952	-	99%
Avansuri incasate in contul comenzilor	203.693	4.500.207	4.500.207	-	-	2.109%
Datorii comerciale - alte parti legate	-	-	-	-	-	0%
Datorii comerciale - furnizori terti	9.493.831	17.194.259	17.194.259	-	-	81%
<b>Total datorii comerciale</b>	<b>9.697.524</b>	<b>21.694.466</b>	<b>21.694.466</b>	-	-	<b>124%</b>
Sume datorate entitatilor din grup	-	-	-	-	-	0%
Alte datorii	3.364.852	4.142.024	2.675.343	1.466.681	-	23%
<b>Total</b>	<b>19.719.516</b>	<b>39.066.392</b>	<b>35.699.759</b>	<b>3.366.633</b>	-	<b>98%</b>

Datoriile Societatii au crescut cu 19.346.876 RON, de la 19.719.516 RON la 31 decembrie 2019 la 39.066.392 RON la 30 iunie 2020. Cresterea datoriilor este determinata de finantarea campaniei de vanzari de primavara, capital de lucru si cresterea datoriilor cu leasingurile financiare cu 273.971 RON, de la 2.123.438 RON la 31 decembrie 2019, la 2.397.409 RON la 30 iunie 2020 si a creditelor bancare cu 6.572.762 RON, de la 6.657.140 RON la 31 decembrie 2019, la 13.229.902 RON la 30 iunie 2020.

La data de 31 decembrie 2019 situatia imprumuturilor la institutiile de credit este urmatoarea:

Tip credit	Plafon aprobat	Sold 31.12.2019	Data acordarii	Data rambursarii	Dobanda (%)	Garantii
Linie de credit	4.000.000	-	21.06.2019	15.03.2021	Robor la 3 luni +3,25%	Ipoteca active (teren + constructii) Tecuci si Aristide Pascal 28-30 Bucuresti
Credit de capital de lucru	1.000.000	-	05.03.2020	31.12.2020		
Overdraft	6.700.000	3.789.147	27.11.2019	26.11.2020	Robor la 3 luni +3,5%	Ipoteca active (teren + constructii) Ploiesti si Dambovita
Linie de credit pentru echipamente	3.239.155 (680.838 EUR)	2.867.993	26.03.2019	25.03.2024	Euribor la 3 luni +4,4%	Echipament tratat si insacuit achizitionat in 2019.
<b>Total credite</b>	<b>14.939.155</b>	<b>6.657.140</b>	-	-	-	-

La data de 30 iunie 2020 situatia imprumuturilor la institutiile de credit este urmatoarea:

Tip credit	Plafon aprobat	Sold 30.06.2020	Data acordarii	Data rambursarii	Dobanda (%)	Garantii
Linie de credit	4.000.000	3.356.441	21.06.2019	15.03.2021	Robor la 3 luni +3,25%	Ipoteca active (teren + constructii) Tecuci si Aristide Pascal 28-30 Bucuresti
Credit de capital de lucru	1.000.000	1.000.000	05.03.2020	31.12.2020		



Overdraft	6.700.000	6.302.948	27.11.2019	26.11.2020	Robor la 3 luni +3,5%	Ipoteca active (teren + constructii) Ploiesti si Dambovita
Linie de credit pentru echipamente	3.239.155 (680.838 EUR)	2.570.513	26.03.2019	25.03.2024	Euribor la 3 luni +4,4%	Echipament tratare si insacuit achizitionat in 2019.
<b>Total credite</b>	<b>14.939.155</b>	<b>13.229.902</b>	-	-	-	-

## Provizioane

La 30 iunie 2020 provizioanele Societatii se prezinta dupa cum urmeaza:

Denumirea provizionului	Sold la 31 decembrie 2019	Transfer in cont	Transfer din cont	Sold la 30 Iunie 2020
Provizioane pentru litigii	1.934.960	-	40.000	1.894.960
Alte provizioane	553.222	-	551.265	1.960
<b>Total</b>	<b>2.488.182</b>	-	<b>591.265</b>	<b>1.896.920</b>

Societatea a inregistrat in anii precedenti un provizion in suma de 1.664.960 RON (inclusiv cheltuieli de judecata) pentru un litigiu in care o parte terta solicita plata unei sume de 1.632.975 RON, reprezentand prejudiciul creat printr-o pretinsa prestare gresita a serviciilor asupra unei cantitati de porumb. Litigiul a fost solutionat nefavorabil societatii la prima instanta. La Curtea de Apel Constanta s-a admis apelul si s-a respins cererea de chemare in garantie, ca nefondata. Solutia instantei a fost atacata cu recurs. La 30 iunie 2020, provizionul a fost mentinut.

De asemenea, un provizion in suma de 70.000 RON a fost inregistrat in anul 2018 ca urmare a unui litigiu cu fosti angajati ai companiei. Provizionul a fost mentinut in limita sumei de 30.000 RON la 30 iunie 2020.

Linia de alte provizioane include la 31 decembrie 2019 provizioanele pentru concedii de odihna aferente anului 2019 si neefectuate pana la acea data in suma de 203.225 RON si provizioane pentru bonusuri pe care societatea le va acorda personalului din vanzari pentru activitatea anului 2019 in suma de 350.000 lei. Pana la data de 30 iunie 2020 au fost reversate provizioanele pentru bonusurile acordate personalului de vanzari, ca urmare a acordarii lor, si provizioane pentru concedii neefectuate in valoare de 201.265 RON.

### 2.1.4 Capitalurile proprii

Capitalul social al Societatii este integral varsat la 31 decembrie 2019. Nu au fost modificari pe parcursul Semestrului I 2020.

	Sold la 31 decembrie 2019	Detinere %	Sold la 31 iunie 2020	Detinere %
S.I.F. Muntenia S.A.	30.625.615	90,6815	30.625.615	90,6815
Alti actionari persoane fizice	2.686.283	7,9541	2.686.283	7,9541
Alti actionari persoane juridice	460.829	1,3645	460.829	1,3645
<b>Total</b>	<b>33.772.730</b>	<b>100</b>	<b>33.772.730</b>	<b>100</b>

In cadrul AGOA din 24.04.2020 s-au aprobat :

- Repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar 2019 prin acoperirea pierderii contabile din anii precedenti cu suma de 296.191 RON si completarea rezervei legale cu suma de 52.758 RON;
- Acoperirea pierderilor contabile reportate in suma de 5.532.250 RON din surplusul realizat din rezerve din reevaluare in valoare de 5.236.059 RON si din profitul de repartizat pentru anul 2019, respectiv cu suma de 296.191 RON.

Astfel, rezultatul reportat nerepartizat este de 706.216 RON.



## 2.2 Contul de profit si pierdere

Denumirea Indicatorilor	30 Iunie 2019	30 Iunie 2020	VAR ABS	VAR %
1	2	3	4=3-2	5=4/2
<b>Cifra de afaceri neta</b>	<b>21.337.610</b>	<b>22.118.393</b>	<b>780.783</b>	<b>4%</b>
Venituri cost productie in curs de executie	(2.569.507)	(1.028.389)	1.541.118	-60%
Alte venituri operationale	350.311	1.147.691	797.380	228%
<b>Venituri operationale</b>	<b>19.118.414</b>	<b>22.237.695</b>	<b>3.119.281</b>	<b>16%</b>
<b>Cheltuieli operationale</b>	<b>21.250.161</b>	<b>26.243.888</b>	<b>4.993.727</b>	<b>23%</b>
<b>Pierdere operationala</b>	<b>(2.131.747)</b>	<b>(4.006.193)</b>	<b>1.874.446</b>	<b>88%</b>
Venituri financiare	53.781	44.116	(9.665)	-18%
Cheltuieli financiare	190.244	529.280	339.036	178%
<b>Rezultat financiar</b>	<b>(136.463)</b>	<b>(485.164)</b>	<b>(348.701)</b>	<b>255%</b>
<b>Rezultat inainte de impozitare</b>	<b>(2.268.210)</b>	<b>(4.491.357)</b>	<b>(2.223.147)</b>	<b>98%</b>
Cheltuiala cu impozitul pe profit	-	-	-	-
<b>Rezultat net</b>	<b>(2.268.210)</b>	<b>(4.491.357)</b>	<b>(2.223.147)</b>	<b>98%</b>

### 2.2.1 Venituri din exploatare

Cifra de afaceri neta a primului semestru al anului 2020 s-a ridicat la 22.118.392 RON, in crestere fata de cifra de afaceri obtinuta in primul semestrul al anului 2019 cu 780.782 RON, sau 4%.

Urmatorul tabel prezinta cifra de afaceri pentru semestrul I 2020 comparativ cu cifra de afaceri inregistrata in semestrul I 2019:

Denumirea indicatorilor	Semestrul 1		VAR S1 2020 vs S1 2019	
	2019	2020	ABS	%
Venituri din prestari servicii	1.596.577	1.189.907	(406.670)	-25%
Venituri din chirii	1.027.605	1.144.299	116.695	11%
Venituri din ambalaje	8.036	29.722	21.686	270%
Venituri din productia vanduta si vanzarea marfurilor	21.600.632	25.244.686	3.644.054	17%
Reduceri comerciale acordate	(2.895.240)	(5.490.221)	(2.594.981)	90%
<b>Cifra de afaceri neta</b>	<b>21.337.610</b>	<b>22.118.393</b>	<b>780.783</b>	<b>4%</b>

### Prezentarea evolutiei vanzarilor pe fiecare linie de afaceri

- **Activitatea de comercializare seminte si alte inputuri pentru agricultura (linia vanzare marfuri)**

In semestrul I 2020, in activitatea de distributie inputuri pentru fermieri, Germina a urmarit implementarea in continuare a strategiei de pozitionare ca producator de seminte proprii (genetica selectata) si distribuitor direct catre fermieri. De asemenea, societatea a dezvoltat in continuare departamentul dedicat selectiei de genetica pentru semintele distribuite sub marca proprie pentru care garanteaza catre fermieri cea mai buna calitate de productie si procesare, dar si rezultate performante si constante. In portofoliul de ingrasaminte foliare s-a inclus un produs ales de asemenea in exclusivitate pentru Germina pe care societatea a inceput sa il promoveze



incepand cu 2019. Aceasta strategie permite societatii sa isi valorifice avantajele competitive de producator de seminte, precum si sa dezvolte un portofoliu de clienti sustenabil cu rezultate performante pentru ambele parti.

Strategia comerciala adoptata a condus la o crestere a vanzarilor nete cu 1.049.073 RON in semestrul I 2020 comparativ cu semestrul I 2019. Societatea a reusit sa plaseze in aceasta perioada cantitati mai mari de ingrasaminte foliare, pesticide si seminte achizitionate de la terti.

Reducerile comerciale inregistrate in contul de profit si pierdere la 30 iunie 2020 reprezinta reducerile pe care societatea trebuie sa le acorde clientilor in 2020, aferente vanzarilor inregistrate in primavara lui 2020 (discount-uri cu scadenta la incasare in anul 2020). Cresterea inregistrata pe discount-uri a venit ca urmare a alinierii Societatii la practicile pietei unde, pe partea de seminte detinute de marile case de genetica, producatorul poate accesa direct fermierul obtinand o promisiune de cumparare, livrarea facandu-se ulterior printr-un distribuitor. Pentru a obtine o marja cat mai mare, distribuitorul va trebui sa cumpere cantitati cat mai mari de la producator pentru a obtine un discount comercial cat mai semnificativ, dar va fi nevoit ulterior sa acorde un discount cat mai mare fermierului, pentru a il atrage si a finaliza tranzactia.

Pe langa cele mentionate in paragraful anterior, diferentele in ceea ce priveste reducerile comerciale acordate de Societate, respectiv de 5.490.221 RON in semestrul I 2020, comparativ cu 2.895.240 RON inregistrate in semestrul I 2019, sunt determinate si de vanzarile crescute de ingrasaminte foliare, pesticide si seminte achizitionate de la terti, acestea fiind produse puternic purtatoare de discount. Pentru aceste produse, in formarea pretului final se ia in calcul un pret brut initial mai mare caruia i se aplica un discount procentual semnificativ.

Venituri aferente costului productiei in curs de executie au fost inregistrate in corespondenta cu cheltuielile efectuate de catre societate aferente loturilor semincere infiintate in toamna lui 2019. Veniturile aferente costului productiei in curs de executie aferente semestrului I 2020, raportate la veniturile inregistrate in semestrul I 2019, au inregistrat o scadere de 1.541.118 RON, ca urmare a vanzarilor stocurilor de produse si a deciziei Societatii de a nu infiinta loturi pentru productia de porumb Olt si ca urmare a facturarii fermierilor multiplicatori a formelor parentale aferente loturilor afectate semnificativ de seceta.

- **Activitatea de prestari servicii de conditionare (linia servicii de procesare, tratare, ambalare, depozitare)**

In primul semestru al anului 2020, Societatea a inregistrat o scadere a veniturilor din servicii de procesare, tratare, ambalare si depozitare. Veniturile pentru aceasta linie de afaceri s-au diminuat in semestrul I 2020 cu 406.670 RON, de la 1.596.577 RON in 2019, la 1.189.907 RON in 2020, reprezentand o scadere de 25%, diferenta de valoare dintre cele doua semestre fiind generata de timing-ul ales de clienti pentru a procesa marfa vanduta ulterior in campania de primavara.

In semestrul II al anului 2020, Societatea se asteapta sa isi mareasca semnificativ cifra de afaceri din prestari de servicii, atat din prestarile serviciilor „traditionale”, dar mai ales din "field to bag", activitate ce presupune productia, printr-un contract de prestari servicii, de loturi semincere de porumb/ floarea soarelui/ cereale paioase si livrarea catre client a cantitatii de seminte rezultata ca produs final. Acesta, fiind un serviciu "end to end", majoritatea productiei rezultate din camp va fi apoi conditionata, tratata si insacuita in statiile Societatii.

- **Activitatea de inchiriere (linia venituri din chirii)**

Veniturile din chirii a crescut in semestrul I 2020 cu 116.695 RON sau 11%, de la 1.027.605 RON in 2019 la 1.144.299 RON in 2020, ca urmare a renegocierii preturilor din contracte.

### **2.2.2 Alte venituri din exploatare**

Linia de alte venituri din exploatare a inregistrat o crestere de 797.380 RON sau 227% in primul semestru al anului financiar 2020, comparativ cu perioada similara din 2019, de la 350.311 RON la 1.147.691 RON. Cresterea se datoreaza in mare parte descarcarii din gestiune si refacturarii fermierilor multiplicatori a formelor parentale aferente loturilor afectate semnificativ de seceta in valoare de 580.063 RON.



### 2.2.3 Cheltuieli de exploatare

Cheltuielile de exploatare includ cheltuieli fixe si variabile utilizate de Societate pentru producerea de produse si prestarea serviciilor. Ponderea cheltuielilor de exploatare in veniturile din exploatare a crescut cu 6,87 puncte procentuale in semestrul I 2020 comparativ cu semestrul I 2019, de la 111,15% la 118,02%.

Principalele categorii de cheltuieli operationale sunt descrise mai jos.

Denumirea indicatorilor	Semestrul 1		VAR S1 2020 vs S1 2019	
	2019	2020	ABS	%
1	2	3	4=3-2	5=4/2
Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile	620.319	971.798	351.479	57%
Cheltuieli cu alte materiale	231.511	63.263	(168.248)	-73%
Cheltuieli cu utilitatile	324.065	344.142	20.077	6%
Cheltuieli cu marfurile, net	12.459.663	15.639.064	3.179.401	26%
Cheltuieli cu personalul	5.146.101	5.744.846	598.745	12%
Ajustari de valoare privind activele imobilizate	1.362.662	1.851.830	489.168	36%
Ajustari de valoare privind activele circulante	(1.233.859)	(413.651)	820.208	-66%
Alte cheltuieli de exploatare	2.755.439	2.633.861	(121.578)	-4%
Ajustari privind provizioanele	(415.740)	(591.265)	(175.525)	42%
<b>TOTAL</b>	<b>21.250.161</b>	<b>26.243.888</b>	<b>4.993.727</b>	<b>23%</b>

#### Materii prime si consumabile

Linia de cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile prezinta cheltuielile generate de procesul de productie si conditionare. Cheltuielile cu materiile prime si materialele consumabile au inregistrat o crestere de 351.479 RON in primul semestru al lui 2020, comparativ cu semestrul I 2019, pe fondul achizitionarii, conditionarii si tratarii in propriile statii a unor hibrizi de porumb ce au fost vanduti in campania de primavara 2020.

#### Alte cheltuieli materiale

Alte cheltuieli materiale au inregistrat o scadere de 168.248 RON, reprezentand 73%, in semestrul I 2020 comparativ cu semestrul I 2019. Valoarea ridicata din 2019 s-a datorat relocarii si dotarii departamentelor suport ale Societatii in noul sediu social.

#### Cheltuieli cu utilitatile

Cheltuielile cu utilitatile au inregistrat o crestere de 20.077 RON, reprezentand 6%, in semestrul I 2020 comparativ cu semestrul I 2019, in principal datorita extinderii perioadei de prestare de servicii de tratare si insacuire in ianuarie-martie 2020.

#### Cheltuieli cu marfurile

Cheltuielile cu marfurile de la terti inregistrate de Societate au crescut in primul semestru al lui 2020 cu 3.179.401 RON, sau 26% pe fondul cresterii volumului de produse achizitionate de la terti si ulterior vandute.

Societatea a inregistrat o usoara scadere a marjei comerciale ca urmare a diminuarii volumului de porumb Olt produs si comercializat de Societate. Situatia vine pe fondul achizitionarii in exclusivitate a licentei de productie si comercializare a acestui hibrid, incepand cu anul 2020 de catre Societatea Rodbun Grup SA.



## **Cheltuieli cu personalul**

Cheltuielile cu personalul includ cheltuielile cu salariile brute si cheltuielile cu impozitele aferente salariilor pentru personalul Societatii. Cheltuielile cu personalul au crescut in semestrul I 2020 comparativ cu semestrul I 2019 cu 598.745 RON, sau 11%, de la 5.146.101 RON, la 5.744.846 RON. Aceasta crestere contine atat o componenta cantitativa, cat si una calitativa. Componenta cantitativa se refera in principal la consolidarea echipelor din statiile Urziceni, Braila si Tecuci (destinate activ in procesele de procesare si de dezvoltare a ramurii – field to bag), la angajarea unui Manager de Produs pentru categoria ingrasaminte si de redimensionarea echipei de vanzari. Componenta calitativa se refera la faptul ca angajatilor mai putin pregatiti le-au luat locul personal mai experimentat, provenit din companii cu activitate intensa in producerea si prelucrarea semintelor. In acelasi timp, salariile tuturor angajatilor au fost aliniate la nivelul pietei si orele suplimentare au fost platite acolo unde nu s-au putut face recuperari.

Ponderea cheltuielii cu personalul prin raportare la cifra de afaceri a crescut de la 24% in semestrul I 2019, la 26% in semestrul I 2020.

## **Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale**

Societatea a inregistrat in semestrul I 2020 ajustari de valoare privind imobilizarile corporale si necorporale in valoare de 1.851.830 RON cu 489.168 RON sau 36% mai mult decat aceeași perioada a anului anterior. Cresterea se datoreaza cheltuielilor suplimentare cu amortizarea generate de punerea in functiune in iulie 2019 a noii linii de prelucrare si conditionare seminte de paioase si floarea soarelui de la Braila si de punerea in functiune in noiembrie 2019 a liniei de tratament, insacuire, paletizare si infoliere de la Urziceni.

## **Ajustări de valoare privind activele circulante**

Ajustarile de valoare privind activele circulante contin reversarile de provizioane aferente stocurilor si clientilor, care au scazut in primul semestru 2020 cu 820.208 RON, sau 66%.

### **2.2.4 Alte cheltuieli de exploatare**

Societatea a inregistrat in semestrul I 2020 alte cheltuieli de exploatare in valoare de 2.633.861 RON. Linia de alte cheltuieli de exploatare s-a diminuat in semestrul I 2020 cu 121.578 RON, sau 4%, comparativ cu semestrul I 2019 datorita diminuarii cheltuielilor cu prestatiile externe si a altor cheltuieli cu 172.270 RON si datorita aprecierii cheltuielilor cu impozitele si taxele cu 50.692 RON (ca urmare a cresterii cotelor de impozitare).

### **2.2.5 Rezultatul din exploatare**

Societatea a inregistrat in semestrul I 2020 o pierdere din exploatare de 4.006.193 RON, comparativ cu pierderea din exploatare de 2.131.747 RON inregistrata in primul semestru al anului 2019. Comparand structura veniturilor si a cheltuielilor ce formeaza rezultatul din exploatare din cele doua perioade se constata ca diferentele dintre cele doua perioade sunt influentate in principal de diferenta pozitiva a ajustarilor de provizioane din anul 2019 si de cresterea cheltuielilor cu materiile prime si materialele consumabile, salariile si amortizarea din prima parte a anului 2020.

### **2.2.6 Rezultatul financiar**

Pierdere financiara inregistrata in semestrul I 2020 a fost de 485.164 RON, in crestere cu 348.701 RON comparativ cu pierderea inregistrata in semestrul I 2019. Cresterea a fost cauzata de majorarea in semestrul I 2020 a finantarii prin credit bancar, respectiv leasing financiar.

### **2.2.7 Rezultatul net**

Societatea a inregistrat in primul semestru al anului financiar 2020 o pierdere neta de 4.491.357 RON, comparativ cu o pierdere neta de 2.268.210 RON inregistrata in semestrul I 2019.

### 2.3 Analiza principalelor elemente ale fluxului de trezorerie (cash flow)

Denumirea elementului	31 Decembrie 2019	30 Iunie 2020
Fluxuri de trezorerie provenite din activitati de exploatare:		
<b>Profit brut/ Pierderea bruta</b>	<b>1.055.165</b>	<b>(4.491.357)</b>
Profitul din exploatare inainte de schimbari in capitalul circulant	2.657.247	(2.331.103)
Fluxuri de trezorerie provenite din activitati de exploatare	(1.697.731)	(4.504.863)
Fluxuri de trezorerie provenite din activitati de investitie	(8.401.415)	(1.844.272)
Fluxuri de trezorerie provenite din activitati de finantare	5.911.850	5.998.581
<b>Descresterea/cresterea neta a numerarului si echivalentelor de numerar</b>	<b>(4.187.296)</b>	<b>(350.554)</b>
Efectul variatiei cursului de schimb valutar asupra numerarului si echivalentelor de numerar detinute sau datorate in valuta	-	-
<b>Numerar si echivalente de numerar la inceputul exercitiului financiar</b>	<b>4.613.831</b>	<b>426.535</b>
<b>Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul exercitiului financiar</b>	<b>426.535</b>	<b>75.981</b>

In principal, in exercitiul financiar 2020, fluxurile de trezorerie generate de activitatea de finantare au fost directionate catre activitatea de exploatare si activitatea de investitii .

### 3. Schimbari care afecteaza capitalul si administrarea emitentului.

Nu exista schimbari inregistrate in primul semestru al anului 2020 care sa afecteze capitalul si administrarea emitentului.

### 4. Tranzactii semnificative - informatii privind tranzactiile majore incheiate de emitent cu persoanele cu care actioneaza in mod concertat sau in care au fost implicate aceste persoane in perioada de timp relevanta.

Nu exista tranzactii semnificative inregistrate in primul semestru al anului 2020.

### 5. Anexe

- Bilantul la 30 Iunie 2020
- Declaratia de asumare a raspunderii



**Iuliana Cernat**

Presedinte Consiliul de Administratie



Bifați 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

S1027\_A1.0.0 03.08.2020

Tip situație financiară : BS

An

Semestru

Anul **2020**

Suma de control

33.772.730

Entitatea GERMINA AGRIBUSINESS S.A.

Adresa

Județ București Sector Sector 2 Localitate București  
Strada Delea Veche Nr. 24 Bloc Scara Ap. Telefon

Număr din registrul comerțului J40/895/1991

Cod unic de înregistrare

3 5 1 2 9 0

Forma de proprietate

34-Societăți pe acțiuni

Activitatea preponderantă (cod și denumire clasă CAEN)

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

Activitatea preponderantă efectiv desfășurată (cod și denumire clasă 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 30.06.2020 întocmită de entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art.3 din OMFP nr. 2.206/ 2020 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare de 220.000 lei.

F10 - SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

**Indicatori :**

Capitaluri - total

58.034.485

Capital subscris

33.772.730

Profit/ pierdere

-4.491.357

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

Cernat Iuliana

Numele și prenumele

Teleoian Alexandru

Calitatea

13-ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional

Narcisa-Cerasella  
Lungeanu

Digitally signed by  
Narcisa-Cerasella  
Lungeanu  
Date: 2020.08.12 18:53:49  
+03'00'

Semnătura electronică

Formular VALIDAT



## SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2020

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.2206 /2020	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2020	30.06.2020
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	169.089	255.266
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	48.631.902	49.185.253
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296* )	03	03	141.563	139.985
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	48.942.554	49.580.504
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
<b>I. STOCURI</b> (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+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	7.088.941	6.162.125
<b>II.CREANȚE</b>				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	28.040.478	42.803.140
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	28.040.478	42.803.140
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	290.394	246.146
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	426.535	75.981
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	35.846.348	49.287.392
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)</b>	12	10	41.070	240.597
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	41.070	240.597
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	13	16.033.787	35.699.759
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)</b>	16	14	19.758.957	13.717.534
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)</b>	17	15	68.701.511	63.298.038
<b>G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+473***+509+5186+519)	18	16	3.685.729	3.366.633
<b>H. PROVIZIOANE (ct. 151)</b>	19	17	2.488.182	1.896.920
<b>I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)</b>	20	18	96.431	110.696
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	1.757	
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	23	21	1.757	
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22	94.674	110.696

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	25	23	94.674	110.696
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	26	24		
<b>3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)</b>	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)</b>	31	29	33.772.730	33.772.730
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	33.772.730	33.772.730
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	37	35		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>	38	36	20.412.805	20.412.805
<b>IV. REZERVE (ct.106)</b>	39	37	7.634.091	7.634.091
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>	43	41	0	706.216
<b>SOLD C (ct. 117)</b>	43	41	0	706.216
<b>SOLD D (ct. 117)</b>	44	42	296.190	0
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE</b>				
<b>SOLD C (ct. 121)</b>	45	43	1.055.165	0
<b>SOLD D (ct. 121)</b>	46	44	0	4.491.357
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	52.758	
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)</b>	48	46	62.525.843	58.034.485
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)</b>	51	49	62.525.843	58.034.485

Suma de control F10 : 1177739651 / 2057533769

\*) 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

Cernat Iuliana

Semnătura



**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

Teleoan Alexandru

Calitatea

13-ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT



## CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2020

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMFP nr.2206/ 2020	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
			01.01.2019- 30.06.2019	01.01.2020- 30.06.2020
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	21.337.610	22.118.393
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	6.545.478	3.903.274
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	17.687.372	23.705.340
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04	2.895.240	5.490.221
<del>Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)</del>		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07	0	0
Sold D	07	08	2.569.507	1.028.389
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	350.311	1.147.691
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14		1.757
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	15	16	19.118.414	22.237.695
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	620.319	971.798
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	231.511	63.263
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	324.065	344.142
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	13.778.430	17.739.298
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21	1.318.767	2.100.234
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	5.146.101	5.744.846
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	5.005.619	5.558.622
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	140.482	186.224
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	1.362.662	1.851.830
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	1.516.267	1.897.350
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27	153.605	45.520
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	-1.233.859	-413.651

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29		29.580
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30	1.233.859	443.231
<b>11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)</b>	30	31	2.755.439	2.633.861
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	2.347.332	2.132.810
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	378.630	429.322
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	29.477	71.729
— 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	-415.740	-591.265
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40		
- Venituri (ct.7812)	39	41	415.740	591.265
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	40	42	21.250.161	26.243.888
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	2.131.747	4.006.193
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	25.810	877
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	27.971	43.239
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	49	51		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	50	52	53.781	44.116
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53		
- Cheltuieli (ct.686)	52	54		
- Venituri (ct.786)	53	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56	169.600	394.074
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	20.644	135.206
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	57	59	190.244	529.280
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	136.463	485.164



<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	60	62	19.172.195	22.281.811
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	61	63	21.440.405	26.773.168
<b>19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	2.268.210	4.491.357
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66		
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68		
<b>23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	2.268.210	4.491.357

Suma de control F20 : 386150578 / 2057533769

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMFP 2206/ 2020)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

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

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

Cernat Iuliana

Semnătura



**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Teleoian Alexandru

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMFP nr.2206/ 2020	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A		B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01				
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1		4.491.357	
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	91.917		91.917	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	91.917		91.917	
- peste 30 de zile	06	06	25.940		25.940	
- peste 90 de zile	07	07	65.977		65.977	
- 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.	30.06.2019		30.06.2020	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariatii	20	19	153		143	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	165		156	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Sume (lei)	
A				B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23		



<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri <sup>1)</sup>	26	25	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
<b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34	7.606.601
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36	7.606.601
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37	147.060
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	<sup>37a</sup> (302)	
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2019</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38	<b>30.06.2020</b>
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	<b>2</b>
- din fonduri publice	42	40	0
- din fonduri private	43	41	1.868
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0
- cheltuieli curente	45	43	1.868
- cheltuieli de capital	46	44	1.868
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2019</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Cheltuieli de inovare	47	45	<b>30.06.2020</b>
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2019</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	48	46	<b>2</b>
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	49	46a (303)	
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	50	46b (304)	
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	51	47	2.060.556
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	52	47a (305)	1.864.134
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	53	47b (306)	

Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48	1.161.205	1.128.229
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	55	49	988.244	988.244
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50	988.244	988.244
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- dețineri de cel puțin 10%	59	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54	172.961	139.985
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55	172.961	139.985
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	64	57	41.828.667	42.999.766
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	66	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59	13.787.088	7.597.187
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60	410	410
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	69	61	467.712	2.492.986
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62	51.184	198.294
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	412.337	352.000
- subvenții de încasat(ct.445)	72	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	73	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	74	66	4.191	1.942.692
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	75	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	76	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	77	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	78	70		



Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), ( <b>rd.72 la 74</b> )	79	71	1.019.676	1.906.999
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	80	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	81	73	1.019.676	1.906.999
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	82	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83	75		
- de la nerezidenti	84	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	85	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	86	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), ( <b>rd.79 la 82</b> )	87	78	59.617	59.617
- acțiuni necotate emise de rezidenti	88	79	59.617	59.617
- părți sociale emise de rezidenti	89	80		
- actiuni emise de nerezidenti	90	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	91	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	92	83		
Casa în lei și în valută ( <b>rd.85+86</b> )	93	84	20.809	14.041
- în lei (ct. 5311)	94	85	20.809	13.857
- în valută (ct. 5314)	95	86		184
Conturi curente la bănci în lei și în valută ( <b>rd.88+90</b> )	96	87	56.329	61.940
- în lei (ct. 5121), din care:	97	88	51.335	61.753
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	98	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	99	90	4.994	187
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	100	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, ( <b>rd.93+94</b> )	101	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	102	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	103	94		
Datorii ( <b>rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128</b> )	104	95	15.877.610	25.942.237
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica</u> de 1 an) (din ct. 519), ( <b>rd .97+98</b> )	105	96		
- în lei	106	97		
- în valută	107	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală</u> cu 1 an) (din ct. 162), ( <b>rd.100+101</b> )	108	99		
- în lei	109	100		

- în valută	110	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	111	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	112	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face în functie de cursul unei valute	113	104		
- în valută	114	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	115	106	2.399.432	2.397.409
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	116	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	117	108	12.332.738	21.694.466
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	118	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	119	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	120	110	600.702	585.075
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	121	111	396.975	1.154.591
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	122	112	286.906	620.575
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	123	113	97.319	507.881
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	124	114	12.750	26.135
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	125	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	126	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	127	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	128	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	129	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	130	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	131	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	132	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	133	122	147.763	110.696
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	134	123		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	135	124	147.763	110.696



- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	136	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	137	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	138	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	139	128				
- către nerezidenți	140	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	141	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	142	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	143	130	33.772.730	33.772.730		
- acțiuni cotate 4)	144	131	33.772.730	33.772.730		
- acțiuni necotate 5)	145	132				
- părți sociale	146	133				
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	147	134				
Brevete și licențe (din ct.205)	148	135	1.536.080	1.536.080		
<b>IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2019</b>	<b>30.06.2020</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	149	136	200.577	214.189		
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2019</b>	<b>30.06.2020</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	150	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	151	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	152	139				
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2019</b>	<b>30.06.2020</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	153	140				
<b>XII. Capital social vărsat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2019</b>		<b>30.06.2020</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	154	141	33.772.730	X	33.773.267	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	155	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	156	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	157	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	158	145				
- cu capital integral de stat	159	146				
- cu capital majoritar de stat	160	147				
- cu capital minoritar de stat	161	148				

- deținut de regii autonome	162	149				
- deținut de societăți cu capital privat	163	150	468.113	1,39	460.829	1,36
- deținut de persoane fizice	164	151	2.679.002	7,93	2.686.823	7,96
- deținut de alte entități	165	152	30.625.615	90,68	30.625.615	90,68

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



**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

Cernat Iuliana

Semnatura


**Formular  
VALIDAT**
**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Teleoan Alexandru

Calitatea

13-ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

\*\*) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

\*\*\* Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

\*\*\*\* În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile 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 chirii 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 chirii pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile 'cu scadența inițială mai mare de un an' și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)'.  
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

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

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

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



# Germina

Vigoare din pământ românesc  
O MARCĂ SEMROM MUNTENIA

GERMINA AGRIBUSINESS S.A.  
Cod unic de inregistrare: RO 351290  
Nr. inregistrare Registrul Comertului: J40/895/1991

Persoana juridica: GERMINA AGRIBUSINESS S.A.

Adresa: Bucuresti Sectorul 2, Strada Delea Veche, Nr. 24, Corp A, Modulele M2, M3, M4 si M5, Etaj 10

Telefon: 004-021-323 01 62 / 004-021-3222 54 80; Fax: 004-021-323 01 68

Numar din registrul comertului: J40/895/91

Forma de proprietate: 34-Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 4621-Comert cu ridicata al cerealelor, semintelor si furajelor

Cod de identificare fiscala: RO 351290

## DECLARATIE

Presedintele Consiliului de administratie al societatii Cernat Iuliana in calitate de director general si Teleoan Alexandru in calitate de manager financiar isi asuma raspunderea ca raportarea contabilă semestrială a fost întocmită în conformitate cu standardele contabile aplicabile si oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierdere ale Societatii si ca Raportul Consiliului de Administratie pentru semestru I al anului 2020 prezintă în mod corect și complet informațiile despre Societate.



**Iuliana Cernat**

Presedinte Consiliul de Administratie si  
Director General Germina Agribusiness S.A.

**Alexandru Teleoan**

Manager Financiar Germina Agribusiness S.A.



Str. Delea Veche nr. 24, Corp A, Et. 10,  
sector 2, București  
021.322.54.80