

MERCUR S.A. CRAIOVA, CALEA UNIRII NR. 14  
J 16/91/1991 C.U.I. 2297960  
Nr. 910/11.08.2023

Către,  
AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARA  
Sectorul Instrumente și Investiții Financiare  
BURSA DE VALORI BUCURESTI S.A.

**RAPORTUL SEMESTRIAL LA DATA DE 30.06.2023**

Conform Regulamentului nr. 5/2018 al A.S.F. privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață

Data : 11.08.2023

Denumirea societății emitente : Societatea MERCUR – societate pe acțiuni.

Sediul social : Județul Dolj, Craiova – Calea Unirii nr. 14, cod poștal 200419.

C.U.I. : 2297960.

Număr de ordine la Registrul Comerțului : J 16/91/06.03.1991.

Capital social subscris și vărsat : 18.150.650 lei

B.V.B. – Sistemul Alternativ de Tranzacționare - Secțiunea Instrumente Financiare listate pe A.T.S. – AeRo, Sectorul Titluri de Capital, Categoria Acțiuni.

Simbol : MRDO

Societatea MERCUR S.A. informează investitorii că Raportul semestrial la data de 30.06.2023 – întocmit în conformitate cu dispozițiile legale, va putea fi consultat în format electronic, începând cu data de 11.08.2023, pe site-ul [www.bvb.ro](http://www.bvb.ro) – simbol MRDO și pe pagina de web a societății : [www.mercurcraiova.ro](http://www.mercurcraiova.ro), secțiunea **RELAȚIA CU INVESTITORII** – Informații în limba română - Rapoarte, precum și pe suport hârtie de la aceeași data la sediul societății din Craiova, Calea Unirii nr. 14, Județul Dolj. Menționăm că raportările contabile semestriale la data de 30.06.2023 nu sunt auditate de către auditorul financiar extern al societății. Raportul poate fi accesat la link-ul de mai jos.

DIRECTOR GENERAL,  
POPESCU FLORENTINA



**RAPORT SEMESTRIAL CONFORM REGULAMENTULUI NR. 5/2018****privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață****privind activitatea desfășurată în semestrul I al anului 2023**

Raport semestrial conform	Art. 128 si Art. 223 litera B din Regulamentul ASF nr. 5/2018
Perioada de raportare	01.01-30.06.2023
Data raportului	11.08.2023
Denumirea emitentului	MERCUR S.A.
Sediul social	Craiova, Calea Unirii nr. 14, Judetul Dolj, Cod postal 200419
Numărul de telefon/fax	0351.419.919/0351.419.920/0351.419.921/ 0351.419.922
C.U.I.	2297960
Număr de ordine in Registrul Comertului	J 16/91/1991
Capitalul social subscris si vărsat	18.150.650 lei
Sistemul organizat de tranzactionare pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise	B.V.B. – Sistemul alternativ de tranzacționare ATS –Aero Standard
Simbol de tranzactionare	MRDO
Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de emitent	acțiuni nominative dematerializate

## I. EVENIMENTE IMPORTANTE

Conform actului constitutiv, societatea MERCUR S.A. are ca obiect principal de activitate comerțul cu amănuntul în magazine nespecializate cu vânzare predominantă de produse nealimentare, cod CAEN 4719. În semestrul I al anului 2023 activitatea de bază desfășurată a fost de închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare cod CAEN 6820.

În semestrul I al anului 2023 societatea a continuat strategia generală de închiriere a tuturor spațiilor disponibile din Mercur Center. Această strategie a fost îmbinată cu condiția asigurării diversificării mixului de chiriași, care să răspundă exigențelor vizitatorilor.

În cursul acestui semestru s-au demarat lucrările de amenajare a spațiului cu destinația sală fitness situat în etajele III și IV pe o suprafață de circa 1700 m<sup>2</sup>, către unul dintre cei mai importanți operatori din țară, specializați în săli fitness. În vederea realizării acestui proiect s-a procedat la relocarea locatarului existent din etajul IV, în etajul V.

Spațiul din etajul V a rămas disponibil pentru închiriere în urma încetării, la data de 31.12.2022, a contractului de locațiune al fostului locatar. Deși contractul de locațiune al acestuia a încetat de drept prin ajungerea la termen la finele anului 2022, totuși locatarul a refuzat să elibereze spațiul și să procedeze la predarea acestuia, conform contractului. În aceste condiții societatea a procedat la depunerea în instanță a acțiunii de evacuare silită a fostului locatar. Datorită termenelor de judecată foarte lungi s-a procedat la evacuarea silită a fostului locatar și eliberarea spațiului doar după obținerea hotărârii definitive și executorii, respectiv la data de 25 mai 2023.

Întârzierea cu circa 5 luni a eliberării spațiului din etajul V de fostul locatar a condus la decalarea tuturor termenelor de începere a amenajării spațiilor pe o suprafață de circa 2400 m<sup>2</sup> situate în etajele III, IV și V, împietând activitatea a doi operatori economici care urmau să ocupe aceste spații dar și activitatea economică a MERCUR CENTER, deoarece s-au deschis o serie de litigii pe rolul instanțelor de judecată, iar fostul locatar a refuzat să-și achite obligațiile izvorâte din consumul de utilități și lipsire a dreptului de folosință al spațiului.

În contextul acestei situații de imposibilitate a demarării proiectului de amenajare a spațiilor din etajele superioare ale Centrului Comercial, a făcut ca acestea să rămână neutilizate pe durata întregului semestru analizat. Așadar deschiderea către vizitatori a acestor spații pentru destinația prevăzută prin contractele încheiate, respectiv activitatea de fitness și entertainment copii și adolescenți s-a decalat în cel de al doilea semestru al acestui an. Acest fapt a condus implicit la diminuarea veniturilor pe care societatea urma să le obțină din închirierea spațiilor amintite, dar și îngreunarea activității curente în întreg Centrul Comercial.

În decursul semestrului analizat ne-am continuat politica de reducere a tuturor consumurilor de utilități aplicând procedurile corespunzătoare pentru reducerea tuturor consumurilor la utilități, reducerea tarifelor pentru diverse prestații. În aceeași măsură fiind preocupați de cooptarea a noi operatori economici interesați să-și desfășoare activitatea în Centrul Comercial pe zona spațiilor încă neocupate.

Față de 31 decembrie 2022, când se înregistra pentru MERCUR CENTER un grad mediu de ocupare al tuturor spațiilor disponibile (spații comerciale și depozite) de circa 82,11%, la data de 30 iunie 2023 gradul mediu de ocupare a crescut la 89,79%. Creșterea semnificativă se înregistrează pentru închirierea spațiilor comerciale, respectiv de la 85,27% grad de ocupare la finele anului la 93,82% la finele perioadei analizată.

Din analizele și măsurătorile realizate am constatat că numărul zilnic de vizitatori ai Mercur Center a înregistrat creșteri semnificative. Din analiza curentă a traficului de vizitatori s-a văzut creșterea numărului vizitatorilor în perioadele când sunt organizate diverse evenimente în zona centrală a municipiului, Piața Mihai Viteazul aflată în zona învecinată Centrului Comercial. Astfel determinările și echipamentele de identificarea a numărului de vizitatori prezintă înregistrarea unui număr de vizitatori apropiat de nivelul anului de vârf 2018, care s-a dovedit a fi anul cu cei mai mulți vizitatori de la inaugurarea modernizării – iunie 2016.

În cursul semestrului I al acestui an s-a înregistrat un flux al vizitatorilor de 1.237.759 persoane față de 1.294.291 persoane în aceeași perioadă din 2022 sau față de 744.003 persoane în aceeași perioadă a anului 2021 și față de 884.802 persoane în aceeași perioadă a anului 2020. Așadar în 2023 se constată o scădere de 4,37 % a numărului de vizitatori față de perioada similară din 2022, însă o creștere a numărului de vizitatori de 173,96 % față de 2021 și 146,28 % față de 2020. Scăderea din acest an față de perioada similară din anul precedent se datorează dificultăților generate de imposibilitatea realizării proiectului de amenajare a spațiilor din etajele III și IV datorită refuzului fostului locatar de a elibera și pune la dispoziție cei 700 mp pentru relocarea chiriașului din etajul IV.

Legat de activitatea financiară derulată de societate în cursul semestrului analizat emitentul s-a realizat răscumpărarea unui pachet de 100 obligațiuni corporative- MERCUR S.A., cu o valoare de 10.000 lei/obligațiune, în scopul reducerii costurilor financiare reducându-se impactul creșterii dobânzii ROBOR în rezultatele societății, sporind încrederea subscriitorilor din programul emisiunii a 780 obligațiuni corporative. În aceste condiții rămânând de răscumpărat un număr de 230 obligațiuni corporative, astfel programul de răscumpărare se restrânge la circa 2 ani și jumătate față de 5 ani cât s-a preliminat .

## II. SITUAȚIA ECONOMICO-FINANCIARĂ

2.1. MERCUR S.A. înregistrează la 30.06.2023 următoarele nivele pentru indicatorii de bază:

- a) Cifra de afaceri = 4.795.247 lei, în creștere cu 5,76 % față de semestrul I 2022.
- b) Venituri totale = 4.918.147 lei, în scădere cu 10,18% față de veniturile din aceeași perioadă a anului 2022. Scăderea se datorează faptului că în perioada raportată nu s-au încasat dividendele de la emitenții unde societatea deține participații , comparativ cu anul precedent când aceste venituri s-au obținut în luna iunie.

c) Cheltuieli totale = 3.765.134 lei, în scădere cu 18,65% față de cheltuielile din aceeași perioadă a anului 2022.

d) Profit net 30.06.2023 = 952.498 lei, față de prevederile bugetului de venituri și cheltuieli unde s-a bugetat un profit net de 581.775 lei se înregistrează o depășire de 63,72 % . Față de profitul net înregistrat înregistrat la 30.06.2022 în sumă de 722.755 lei ,reiese o depășire cu 31,79% în 2023 față de anul precedent .

**Veniturile totale s-au realizat din:**

- a) activitatea de închiriere spații comerciale = 4.126.659 lei
- b) venituri din chirii operaționale (refacturare utilități) =652.465 lei
- c) penalități aferente plății cu întârziere a obligațiilor contractuale, de către locatari = 18.574 lei;
- d) valorificarea materialelor rezultate din vânzarea produselor reziduale= 16.122 lei;
- e) alte venituri aferente activității de exploatare = 82.430 lei .
- f) dividende repartizate de emitenți la care societatea deține acțiuni = 21.897 lei;

**Cheltuielile totale s-au efectuat prin înregistrarea următoarelor:**

- a) consum de materiale, carburant, piese de schimb, materiale de curățenie, etc = 65.860 lei;
- b) consumul de utilități (apă, energie electrică, gaze naturale) = 786.326 lei;
- c) remunerarea personalului salariat (drepturi brute + contribuții sociale aferente + tichete de masa )= 957.961 lei;
- d) servicii prestate de terți = 738.347 lei, din care enumerăm:
  - reparații și întreținere active și alte reparații = 56.165 lei;
  - comision intermediere închiriere spații comerciale repartizat liniar pe durata fixă a contractelor semnate prin agentul imobiliar și comision consultanță juridică = 48.895 lei;
  - reclamă și publicitate = 13.650 lei;
  - paza și ordinea în Mercur Center =225.072 lei;
  - remunerarea organelor de conducere a societății (director general și consiliu de administrație) = 184.636 lei;

- servicii de salubritate (inclusiv dezinsecții, deratizări) = 2.438 lei.
- e) impozite și taxe locale, alte taxe reglementate = 458.147 lei;
- f) amortizarea imobilizărilor = 660.316 lei;
- g) dobânda aferentă obligațiunilor corporative MERCUR SA emise pe termen mediu = 114.379 lei;

\*

2.2. Dinamica elementelor de activ din bilanțul contabil în perioada 01.01. – 30.06.2023 se prezintă astfel:

<b>ACTIV</b>	<b>01.01.2023</b>	<b>30.06.2023</b>	<b>Diferențe</b>
Imobilizari necorporale	152.577	149.343	-3.234
Imobilizari corporale	93.234.405	92.581.078	-653.327
Imobilizari financiare	254.281	254.281	0
<b>ACTIVE IMOBILIZATE</b>	<b>93.641.263</b>	<b>92.984.702</b>	<b>-656.561</b>
Stocuri	18.800	18.974	174
Creanțe	714.175	543.128	-171.047
Disponibil bănesc	679.720	613.147	-66.573
<b>ACTIVE CIRCULANTE</b>	<b>1.412.695</b>	<b>1.175.249</b>	<b>-237.446</b>
Cheltuieli în avans	18.589	566.777	548.188
<b>TOTAL ACTIV</b>	<b>95.072.547</b>	<b>94.726.728</b>	<b>-345.819</b>

Activele imobilizate corporale și necorporale sunt prezentate la valoare rămasă, iar scăderea față de nivelul înregistrat la 01.01.2023 se datorează înregistrării amortizării lunare.

În cadrul activelor imobilizate ponderea cea mai mare o au activele clasificate ca investiții imobiliare, destinate închirierii sau deținute în scopul creșterii valorii de piață, cu următoare componență:

<b>DENUMIRE ACTIV</b>	<b>Valoare de inventar la 30.06.2023</b>
Mercur Center (clădire + teren)	66.598.708
Depozite Caracal (clădiri + teren)	2.099.119
Teren Calea București	20.494.793
Spații Comerciale Calea București	3.299.791
Construcție Madona Dudu (subsol blocuri)	411.316
<b>TOTAL</b>	<b>92.903.727</b>

Ponderea activelor circulante în total active a scăzut la 1,24% față de 1,49% cât se înregistra la începutul semestrului I al acestui an.

Creanțele din închirieri reprezintă 0,2 % din activele circulante, fiind evaluate la valoarea facturată de încasat. După termenul de încasare acestea sunt structurate în:

- vechime până în 30 zile – 110.284 lei
- vechime 30 – 60 zile – 66.911 lei
- vechime peste 60 zile – 0 lei

Evoluția principalelor creanțe în perioada ianuarie – iunie 2023 izvorâte din activitatea de bază a entității se prezintă astfel:

Creanța	01.01.2023	30.06.2023
Clienți locatari	163.359	177.195
- valoare brută	163.359	177.195
- ajustări	0	0
Clienți incerți	0	0
- valoare brută	59.100	50.416
- ajustări	-59.100	-68.292
Clienți facturi de întocmit	546.673	343.600
Furnizori debitori	0	0
Creanțe asupra bugetelor	861	2.142
Debitori diverși	0	2.066
Creanțe imobilizate	1.500	1.500
<b>TOTAL</b>	<b>712.393</b>	<b>506.561</b>

Disponibilul bănesc înregistrează la 30.06.2023 o valoare de 613.147 lei, inferioară celei de la începutul anului care se situa la nivelul valorii de 679.720 lei. În perioada analizată s-a impulsionat ritmul încasărilor prin înștiințarea locatarilor din timp asupra apropierii termenelor de plată, iar în cursul perioadei analizate nu s-au mai înregistrat întreruperi ale activității chiriașilor. Pentru o parte importantă dintre contractele de locațiune s-au operat indexări ale chiriei sau chiriei complement raportat la cifra de afaceri realizată lunar.

Încasări în semestrul I = 6.082.480 lei, din care:

- din activitatea de bază = 6.032.787 lei (din care garantii clienti 39.044 lei);
- dividende încasate = 20.074 lei;
- dobanda depozite = 25.961 lei
- diverse încasări = 3.658 lei

Plăți în semestrul I = 6.149.053 lei, din care:

- plăți aferente activității curente = 5.005.324 lei, inclusiv plata obligațiilor buget consolidate și buget local în valoare totală de 2.069.518 lei;
- răscumpărare obligațiuni corporative = 1.000.000 lei;
- dobânzi achitate subscriitorilor = 143.729 lei;
- plata dividende = - .

Dinamica elementelor de pasiv din bilanțul contabil se prezintă astfel:

PASIV	01.01.2023	30.06.2023	Diferență
Datorii până la 1 an și peste un an	5.068.687	3.729.179	-1.339.508
Provizioane	224.395	194.775	-29.620
Venituri în avans	533.019	603.830	70.811
Capital social	18.150.650	18.150.650	0
Rezerve din reevaluare	44.958.223	44.958.223	0
Rezerve	24.408.351	25.881.959	1.473.608
Rezultat reportat	255.614	255.614	0
Rezultatul exercițiului	1.566.658	952.498	-614.160
Repartizarea profitului	93.050	0	-93.050
<b>TOTAL</b>	<b>95.072.547</b>	<b>94.726.728</b>	<b>-345.819</b>

În structură, datoriile pe termen scurt și termen lung prezintă următoarele modificări:

	01.01.2023	30.06.2023
Furnizori	614.377	247.621
Datorii către personal și asimilate	51.797	42.370
Datorii către bugete	255.588	280.458
Datorii către acționari	93.352	95.367
Imprumuturi asimilate Obligațiuni corporative și dobanda aferentă	3.378.166	2.348.815
Alte împrumuturi asimilate	620.594	659.638
Creditori diverși	905	48
<b>TOTAL</b>	<b>5.014.779</b>	<b>3.674.317</b>

În semestrul I al anului 2023 entitatea și-a achitat obligațiile de plată la termenele scadente și nu au existat cazuri de a fi penalizată. Soldul datoriilor la 30.06.2023 reprezintă obligații scadente în perioada următoare.

La 30.06.2023 capitalul social este de 18.150.650 lei reprezentând un număr de 7.260.260 acțiuni cu o valoare nominală de 2,5 lei/acțiune.

### III. ANALIZA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII

3.1. Societatea și-a desfășurat activitatea în perioada ianuarie - iunie 2023 sub influența evenimentelor descrise în capitolul I al prezentului raport.

Societatea a bugetat nivelul veniturilor și cheltuielilor luând în calcul desfășurarea activității fără a se lua în considerare factorii de risc externi, într-o strânsă interdependență cu capacitatea managerială și implicarea capitalului uman angajat .

Bugetarea veniturilor și cheltuielilor anului 2023 s-au realizat pe baza contractelor ferme încheiate atât cu locatarii centrului comercial cât și cu furnizorii de servicii, utilități și materiale auxiliare.

Raportat la nivelul indicatorilor economici luați în calcul la fundamentarea bugetului s-au înregistrat depășiri în ce privește nivelul dobânzii ROBOR, pentru calculul dobânzilor aferente obligațiunilor corporative MERCUR S.A.

Raportat la prevederile bugetului de venituri și cheltuieli, realizările semestrului I 2023 se prezintă potrivit analizei realizate comparativ cu anul precedent cât și față de prevederile bugetului de venituri și cheltuieli aprobat pentru anul 2023 . Analiza este prezentată în tabelul ce urmează:

## Analiza principalilor indicatori economici

INDICATORI	Sem.1 2022	Sem.1 2023		Realizat / bugetat %
	Realizat	Bugetat	Realizat	
CIFRA DE AFACERI	4.533.902	5.564.687	4.795.247	86,17%
VENITURI TOTALE	5.475.787	5.323.683	4.947.767	92,94%
Venituri din exploatare, din care:	4.602.803	5.168.687	4.867.712	94,18%
Venituri din inchirieri	3.687.916	4.053.000	4.126.659	101,82%
Venituri chirii operaționale spații(refacturare utilități)	837.763	1.075.689	652.464	60,66%
Venituri din prestari servicii	8.223	9.000	16.123	179,14%
Alte venituri din exploatare	68.900	30.997	72.466	233,78%
Venituri financiare	872.984	42.496	50.435	118,68%
CHELTUIELI TOTALE	4.628.578	4.551.264	3.794.754	83,38%
Cheltuieli de exploatare	3.736.315	4.454.164	3.680.375	82,63%
Cheltuieli materiale,utilități	1.041.391	1.546.498	852.186	55,10%
Cheltuiala totala salaruala	978.636	924.911	957.961	103,57%
Cheltuieli servicii terti	651.575	735.257	738.347	100,42%
Cheltuieli impozite si taxe locale	449.786	450.000	458.147	101,81%
Cheltuieli amortizare	652.355	660.000	660.316	100,05%
Ajustari active circulante	-88.183	0	0	
Ajustari provizioane	-37.592	112.500	9.192	8,17%
Alte cheltuieli de exploatare	1.134.277	587.498	471.565	80,27%
Cheltuieli financiare totale din care:	892.263	97.100	114.379	117,80%
- af. vanzarilor de imobilizari financiare	829.860	0	0	
<b>PROFIT BRUT</b>	<b>847.209</b>	<b>772.419</b>	<b>1.153.013</b>	<b>149,27%</b>
Profit din exploatare, din care	866.488	714.253	1.187.337	166,23%
Profit financiar	-19.279	-54.604	-63.944	117,10%
Impozit profit	124.454	190.644	200.515	105,18%
<b>PROFIT NET</b>	<b>722.755</b>	<b>581.775</b>	<b>952.498</b>	<b>163,72%</b>

La 30.06.2023 se înregistrează următorii indicatori:

**a) Rata rentabilității comerciale ( $R_c = \text{profit aferent CA/CA} * 100$ )**

2022 -  $R_c = 866.488 / 4.533.902 * 100 = 19,11\%$

2023 -  $R_c = 1.153.013 / 4.795.247 * 100 = 24,04\%$ ,

acest indicator reflectă rentabilitatea activității principale a entității, comparative cu perioada similara anului 2022.

**b) Rata rentabilitatii resurselor consumate ( $R_{ce} = \text{Profit exploatare/Cheltuieli exploatare} * 100$ ).**

2022 -  $R_{ce} = 866.488 / 3.736.315 * 100 = 23,19\%$

2023 -  $R_{ce} = 1.153.013 / 3.650.755 * 100 = 31,58\%$

Acest indicator se exprima ca raport între profitul din exploatare și cheltuielile efectuate pentru obtinerea acestuia. Acest indicator reflectă faptul că se asigură o utilizare eficientă a resurselor disponibile.

c) *Rata rentabilității economice (Ra=profit brut ex /active de exploatare\*100)*

2022 - Ra =866.488/89.312.050 \*100 = 0,97 %

2023 - Ra =1.153.013/90.198.944 \*100 = 1,28 %

d) *Lichiditate curenta =(active curente / datorii curente )*

2022 = 1.412.695/ 1.148.093 = 1,23

2023 = 1.175.249/ 1.429.179 = 0,82

Cu cat valoarea sa este mai mare, cu atat compania are o capacitate mai mare de a-și plăti datoriile curente fără sa apeleze la resurse pe termen lung sau la noi imprumuturi. O valoare subunitară înseamnă că firma isi finantează o parte din imobilizări prin datorii pe termen scurt, lucru care ii creste riscul de faliment.

e) *Indicatorul privind acoperirea dobanzilor (profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit /cheltuieli cu dobanda*

2022 = 866.488/150.586 =5,75

2023 = 1.153.013/114.379 =10,08 .

Indicator economico-financiar de risc, determina de cate ori persoana juridica își poate achita cheltuielile cu dobanda. Cu cat valoarea indicatorului este mai mare, cu atat pozitia persoanei juridice este considerata mai stabilă. Acest indicator reflectă capacitatea entității de câte ori acoperă obligațiile privind dobânzile în perioada analizată.

f) *Viteza de rotatie a activelor imobilizate VRAI =cifra de afaceri /active imobilizate.*

2022 - VRAI = 4.533.902/93.641.263= 0,05

2023 - VRAI = 4.795.247/92.984.702= 0,05

reflectă cât s-a utilizat din activele imobilizate pentru a realiza cifra de afaceri.

\*

3.2. In baza informatiilor publice disponibile la data prezentului raport, societatea a luat în considerare o serie de scenarii pe care evolutia posibilă a crizei economice o pot avea asupra activitatii din sectorul în care aceasta opereaza. Conducerea Societatii a luat in calcul următoarele riscuri care ar putea afecta negativ activitatea:

- Reducerea activității în sectorul de retail si închirire a spațiilor comerciale;
- Reducerea puterii de cumparare a consumatorilor finali, cu consecinte asupra veniturilor societatilor locatate. Pentru acestea focusul principal va fi reducerea cheltuielilor discreționare cu scopul de a-si menține necesarul optim de lichidități;
- Renegocierea termenilor contractuali în ceea ce înseamna sume de plată si condiții de plata va deveni imperios necesară în unele situații.

Avand in vedere contextul general de incertitudine, conducerea societatii nu poate cuantifica cu exactitate impactul, efectele imprevizibile si potential semnificative pe care le-ar putea avea evolutia factorilor menționați asupra afacerilor si operatiunilor viitoare ale societatii.

#### **IV. SCHIMBĂRI CARE AFECTEAZĂ CAPITALUL ȘI ADMINISTRAREA SOCIETĂȚII**

În perioada analizată, respectiv 01.01.2023-30.06.2023, Consiliul de Administrație a avut următoarea componență:

a) în perioada 01.01.2023-28.02.2023 (data finalizare mandat):

- Vlăduțoiaia Valentina (economist): președinte ;
- Vasile Carmen Iulia (jurist) : membru;
- Stan Bogdan (jurist) : membru.

b) Adunarea Generala Ordinara a Acționarilor MERCUR S.A. din data de 20.02.2023 a hotărât alegerea următorilor membri ai Consiliului de Administrație pentru un mandat de 2 ani, respectiv pentru perioada 01.03.2023-28.02.2025:

- Vlăduțoiaia Valentina (economist);
- Vasile Carmen Iulia (jurist);
- Stan Bogdan (jurist).

c) Doamna Vasile Carmen Iulia a demisionat din funcția de membru al Consiliului de Administrație al MERCUR S.A. începând cu data de 01.03.2023.

d) În ședința din data de 02.03.2023, Consiliul de Administrație al societății :

– a numit în funcția de administrator provizoriu al societății MERCUR S.A., în temeiul art. 137<sup>2</sup> din Legea nr. 31/1990, începand cu data de 02.03.2023 până la întrunirea primei Adunări Generale Ordinare a Acționarilor MERCUR S.A., pe domnul Matei Codrin;

– a ales în funcția de Președinte al Consiliului de Administrație al societății pe doamna Vlăduțoiaia Valentina.

e) Adunarea Generala Ordinara a Acționarilor MERCUR S.A. din data de 19.04.2023 a hotărât alegerea domnului Matei Codrin în funcția de membru în Consiliul de Administrație al MERCUR S.A., pentru un mandat egal cu mandatul rămas de efectuat al administratorilor aleși de către A.G.O.A. din 20.02.2023, adică până la data de 28.02.2025.

La 30.06.2023 emitentul înregistrează o valoare a activului net de 90.198.944 lei cu o valoare unitară a activului net /acțiune de 12,42 lei.

În perioada 2017-2023 valoarea unitara a activului net/acțiune prezintă următoarele valori:

- 6,05 lei/acțiune în 2017;
- 6,07 lei/acțiune în 2018;
- 6,10 lei/acțiune în 2019;
- 6,01 lei/acțiune în 2020;
- 5,94 lei/acțiune la 30.06.2021;
- 12,20 lei/acțiune la 31.12.2021;
- 12,30 lei/acțiune la 30.06.2022;
- 12,42 lei/acțiune la 30.06.2023.

## V. TRANZACȚII, EVENIMENTE SEMNIFICATIVE

Nu e cazul.

Raportarea contabilă semestrială nu a fost auditată de către auditorul financiar.

PREȘEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE,  
VLĂDUȚOAI VALENTINA

  
DIRECTOR GENERAL,  
POPESCU FLORENTINA



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 **2023**

Suma de control 18.150.650

Entitatea MERCUR S.A.

Adresa

Județ Dolj Sector Localitate CRAIOVA

Strada CALEA UNIRII Nr. 14 Bloc Scara Ap. Telefon 0351419919

Număr din registrul comerțului J16/91/1991

Cod unic de înregistrare 2 2 9 7 9 6 0

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

34-Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

4719 Comerț cu amănuntul în magazine nespecializate, cu vânzare predominantă de produse nealimentare

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

 **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 30.06.2023 întocmită de entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art.3 din OMF nr.2195/ 2023 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare decât echivalentul în lei a 1.000.000 euro.

F10 - SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

## Indicatori :

Capitaluri - total	90.198.944
Capital subscris	18.150.650
Profit/ pierdere	952.498

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

VLADUTOAIA VALENTINA

Numele și prenumele

BAZAVERDE ANITA

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnătura



Semnătura



Semnătura electronică

Formular VALIDAT

## SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2023

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr. 2195/ 2023	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2023	30.06.2023
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd, din col.B)				
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290 - 4904)	01	01	152.577	149.343
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	93.234.405	92.581.078
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296* )	03	03	254.281	254.281
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	93.641.263	92.984.702
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
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	18.800	18.974
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)	714.175	543.128
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	714.175	543.128
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	600.000	550.000
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	79.720	63.147
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	1.412.695	1.175.249
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)</b>	12	10	18.589	566.777
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	11.230	566.777
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12	7.359	
<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+467+473***+509+5186+519)	15	13	1.148.093	1.429.179
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE</b> (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	-257.187	-290.983
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE</b> (rd.04 +12+14)	17	15	93.391.435	92.693.719
<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+467+473***+509+5186+519)	18	16	3.920.594	2.300.000
<b>H. PROVIZIOANE (ct. 151)</b>	19	17	224.395	194.775
<b>I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)</b>	20	18	533.019	603.830
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	533.019	603.830

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23	533.019	603.830
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din 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 (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		
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)</b>	31	29	18.150.650	18.150.650
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	18.150.650	18.150.650
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	44.958.223	44.958.223
<b>IV. REZERVE (ct.106)</b>	39	37	24.408.351	25.881.959
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		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>				
<b>SOLD C (ct. 117)</b>	43	41	255.614	255.614
<b>SOLD D (ct. 117)</b>	44	42	0	0
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE</b>				
<b>SOLD C (ct. 121)</b>	45	43	1.566.658	952.498
<b>SOLD D (ct. 121)</b>	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	93.050	
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)</b>	48	46	89.246.446	90.198.944
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	89.246.446	90.198.944

\*) 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

VLADUTOAIA VALENTINA

Semnătura


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

Numele și prenumele

BAZEVERDE ANITA

Calitatea

12—CONTABIL SEF

Semnătura



Nr.de înregistrare în organismul profesional:

**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 30.06.2023

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.2195/ 2023	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
			01.01.2022- 30.06.2022	01.01.2023- 30.06.2023
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)			1	2
<b>A</b>		<b>B</b>		
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	4.533.902	4.795.247
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activităților preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	4.533.902	4.795.247
<b>Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)</b>	03	02	4.533.902	4.795.247
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	68.901	72.465
-din care, venitul din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venitul din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	16	16	4.602.803	4.867.712
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	49.516	61.682
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	1.539	4.177
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	990.342	786.325
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	968.484	647.614
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		106.644
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	978.636	962.023
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	924.767	893.175
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	53.869	68.848

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	652.355	660.316
a.1) Cheltuleli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	652.355	660.316
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28		9.192
b.1) Cheltuleli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29		9.192
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30		
11. Alte cheltuleli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	1.101.519	1.196.660
11.1. Cheltuleli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	651.575	734.164
11.2. Cheltuleli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuleli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	35	33	449.786	458.149
11.3. Cheltuleli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34	164	122
11.4 Cheltuleli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35		
11.5. Cheltuleli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	38	36		
11.6. Alte cheltuleli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	37	-6	4.225
Cheltuleli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	40	39	-37.592	-29.620
- Cheltuleli (ct.6812)	41	40		
- Veniturul (ct.7812)	42	41	37.592	29.620
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	43	42	3.736.315	3.650.755
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	866.488	1.216.957
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47	25.270	28.538
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	49	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	50	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	51	50	847.714	21.897
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	52	51	17.820	21.897
<b>VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	53	52	872.984	50.435
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	54	53	-88.183	
- Cheltuleli (ct.686)	55	54		
- Veniturul (ct.786)	56	55	88.183	
17. Cheltuleli privind dobânzile (ct.666)	57	56	150.586	114.379
- din care, cheltulelile în relația cu entitățile afiliate	58	57		
18. Alte cheltuleli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58	829.860	
<b>CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	60	59	892.263	114.379

<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	19.279	63.944
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	63	62	5.475.787	4.918.147
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	64	63	4.628.578	3.765.134
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	847.209	1.153.013
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66	124.454	200.515
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)		
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)		
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67		
23. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68		
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	722.755	952.498
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	0	0

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

VLADUTOAIA VALENTINA

Numele și prenumele

BAZEVERDE ANITA

Semnătura

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnătura

Formular  
VALIDAT

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

**DATE INFORMATIVE** la data de 30.06.2023

F30 - pag. 1

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

- lei -

<b>I. Date privind rezultatul inregistrat</b>		Nr.rd. OMF nr.2195 / 2023	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Unitați care au inregistrat profit		01	01	1		952.498
Unitați care au inregistrat pierdere		02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere		03	03			
<b>II Date privind platile restante</b>			Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>1=2+3</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
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, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17			
- contribuția asiguratorie pentru munca		18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18			
<b>III. Numar mediu de salariatii</b>			Nr. rd.	<b>30.06.2022</b>		<b>30.06.2023</b>
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Numar mediu de salariatii		20	19			
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie		21	20			
<b>IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante</b>					Nr. rd.	Sume (lei)
<b>A</b>					<b>B</b>	<b>1</b>
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 petrolieră plătită la bugetul de stat</b>	25	24		
<b>Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)</b>	26	25		
<b>Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:</b>	27	26		
- Impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
<b>Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:</b>	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
<b>Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:</b>	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 energii din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
<b>Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:</b>	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
<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	40	37	104.730	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2022</b>	<b>30.06.2023</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
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		
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2022</b>	<b>30.06.2023</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
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)		
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2022</b>	<b>30.06.2023</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
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	1.500	1.500
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
<b>Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)</b>	65	54	1.500	1.500
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	1.500	1.500
- 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	366.769	573.258
- 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	50.416	
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		2.000
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	73	61	10.076	2.142
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	10.076	2.142
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63		
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	461.805	568.844
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participație (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creanțe în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătura cu instituțiile publice (Instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	461.805	568.844
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii , nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75	3.542	4.360
- de la nerezidenți	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Chiaza în lei și în valută (rd.85+86 )	98	84	3.621	5.708
- în lei (ct. 5311)	99	85	3.621	5.708
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	2.113.172	607.439
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	2.113.172	607.439
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		
- 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		
Datori (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	8.839.756	4.278.148
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală cu 1 an</u> ) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103	105.452	48.815
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104	105.452	48.815
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	7.411.264	2.959.638
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107	7.411.264	2.959.638
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datoriile comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	313.171	247.621
- datoriile 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		
- datoriile 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)		
Datoriile în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	51.797	42.370
Datoriile în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	255.588	280.458
- datoriile în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	56.443	59.025
- datoriile fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	199.145	221.433
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datoriile în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datoriile cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datoriile comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	702.484	699.246		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123	88.558	95.367		
-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	613.926	603.879		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	144	127				
Dobanzi de platit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobanzi de platit 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	18.150.650	18.150.650		
- acțiuni cotate 4)	150	131	18.150.650	18.150.650		
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenți (din ct. 1012)	153	134				
Brevete și licențe (din ct.205)	154	135	226.491	224.077		
<b>IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2022</b>	<b>30.06.2023</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	181.198	180.574		
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2022</b>	<b>30.06.2023</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
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				
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2022</b>	<b>30.06.2023</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
<b>XII. Capital social vărsat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2022</b>		<b>30.06.2023</b>	
			<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	160	141	18.150.650	X	18.150.650	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	79.433	0,44	79.433	0,44
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143	79.433	0,44	79.433	0,44
- 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 regiile autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	17.771.880	97,91	17.771.880	97,91
- deținut de persoane fizice	170	151	299.337	1,65	299.337	1,65
- deținut de alte entități	171	152				

<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>2022</b>	<b>2023</b>
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	172	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>2022</b>	<b>2023</b>
- dividendele interimare repartizate <sup>6)</sup>	173	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>30.06.2022</b>	<b>30.06.2023</b>
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		
<b>XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>30.06.2022</b>	<b>30.06.2023</b>
Venituri obținute din activități agricole	178	157		
<b>XVII. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:</b>				
- inundații	180	157b (323)		
- secetă	181	157c (324)		
- alunecări de teren	182	157d (325)		

**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Numele si prenumele

VLADUTOAIA VALENTINA

BAZAVERDE ANITA

Semnatura

Callitatea

12-CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de Inregistrare In organismul profesional:

**Formular  
VALIDAT**

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

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

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

\*\*\*\*\*) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile care intră în sfera de reglementare contabilă a Bancii Naționale a României, respectiv a Autorității 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 exploatații sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEAGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deduceri 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 lacului 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 înscrise subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 2195/ 2023, la rd.161-171, în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrise 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.

## DECLARAȚIE

**În conformitate cu prevederile art. 223 litera B. alin. 1 litera c) din Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață**

**Subsemnatele, Vlăduțoala Valentina, Președinte al Consiliului de Administrație al MERCUR S.A. Craiova și Popescu Florentina, Director General al MERCUR S.A., CUI : 2297960, confirmăm că, după cunoștințele noastre, raportarea contabilă semestrială la data de 30.06.2023, care a fost întocmită în conformitate cu standardele contabile aplicabile, oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierdere ale emitentului MERCUR S.A. și că Raportul semestrial al Consiliului de Administrație privind activitatea desfășurată în semestrul I al anului 2023 prezintă în mod corect și complet informațiile despre MERCUR S.A.**

**Președintele Consiliului de Administrație,**

**Vlăduțoala Valentina**



**Director General,**

**Popescu Florentina**

