

**SCALA
DEVELOPMENT
SA**

**RAPORT SEMESTRIAL
LA 30.06.2023**



RAPORT SEMESTRIAL

(conform Regulamentului ASF nr. 5/2018)

LA 30.06.2023

Data raportului: **18.09.2023**

Denumirea societatii comerciale: **Scala Development S.A.**

Sediul social: **Cluj-Napoca, str. Someşului, nr. 34-36, parter, jud. Cluj**

Numar de telefon/fax: **0264-532015; 0264-532176**

Cod de identificare fiscala: **34312520**

Nr. de ordine în Registrul Comertului: **J 12/949/01.04.2005**

Activitate principala: **4110 – Dezvoltare (promovare) imobiliara**

Capital social subscris si varsat: **8.580.114 lei**

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: **Bursa de Valori Bucuresti-Segment SMT – Categoria AeRO Standard**

Data de la care se tranzactioneaza: **21.08.2015**

Simbol : NCHI

I. SITUATIA ECONOMICO-FINANCIARA

a) Situatia financiara la 30.06.2023 este prezentata comparativ cu cea incheiata la 30.06.2022:

(LEI)		
DENUMIREA INDICATORULUI	30.06.2022	30.06.2023
ACTIVE IMOBILIZATE	22.094.296	34.725.789
Imobilizari necorporale	4.160	223.100
Imobilizari corporale	20.866.136	33.278.689
Imobilizari financiare	1.224.000	1.224.000
ACTIVE CIRCULANTE	71.155.591	63.982.197
STOCURI	3.924.633	3.690.552
CREANTE	54.358.828	59.891.051
INVESTITII PE TERMEN SCURT	0	0

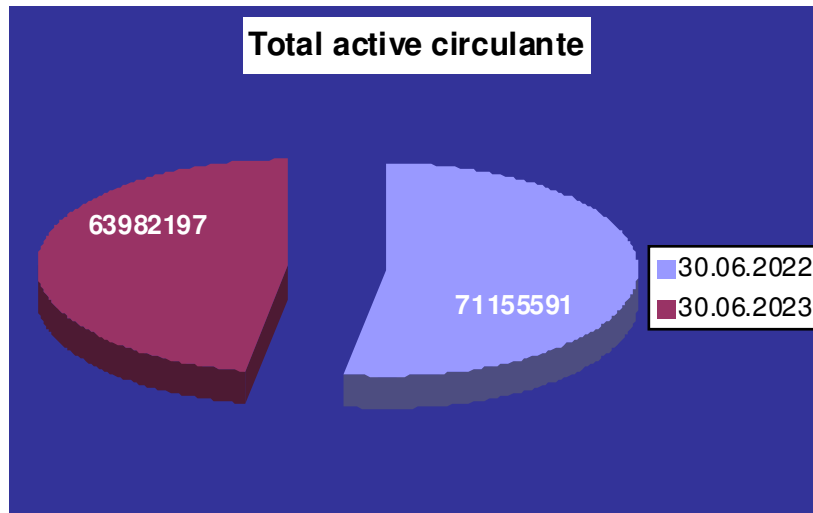
CASA SI CONTURI LA BANCI	12.872.130	400.594
CHELTUIELI IN AVANS	243.130	221.515
DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN	2.335.149	2.386.385
ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE	68.508.166	61.228.590
TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	90.602.462	95.954.379
DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN	40.306.392	37.590.022
PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI	-	-
VENITURI IN AVANS	555.406	588.737
CAPITAL	8.580.114	8.580.114
PRIME LEGATE DE CAPITAL	-	-
REZERVE DIN REEVALUARE	-	-
REZERVE	1.716.023	1.716.023
REZULTATUL REPORTAT	38.159.195	45.300.360
REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR	1.840.738	2.767.660
CAPITALURI PROPRII-TOTAL	50.296.070	58.364.357
CAPITALURI TOTAL	50.296.070	58.364.357
Activ = Pasiv	93.493.017	98.929.501

Analizand elementele bilantului contabil comparativ cu aceeasi perioada a anului trecut se constata urmatoarele:

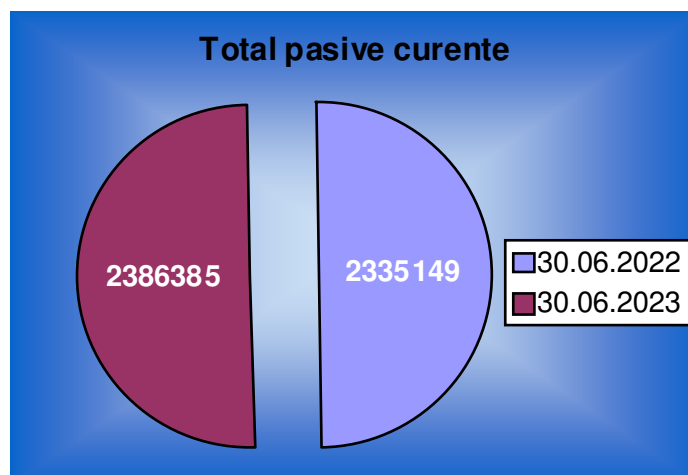
- Activele care reprezinta cel putin 10% din total sunt:
 - La 30.06.2023 imobiliarile corporale sunt in valoarea de 33.278.689 lei reprezentand 33,64% din total active, in timp ce in aceeasi perioada a anului trecut imobiliarile corporale erau in suma de 20.866.136 lei, reprezentand 22,32% din total active.

- La 30.06.2023 creantele sunt in valoare de 59.891.051 lei reprezentand 60,54% din total active, in timp ce in aceeași perioada a anului trecut creantele erau in suma de 54.358.828 lei, reprezentand 58,14% din total active.

- Total active circulante la 30.06.2023 = 63.982.197 lei;
- Total active circulante la 30.06.2022 = 71.155.591 lei;



- Total pasive curente la 30.06.2023 = 2.386.385 lei;
- Total pasive curente la 30.06.2022 = 2.335.149 lei;



b) Contul de profit si pierdere

(LEI)			
Nr.rd.	Denumirea indicatorilor	30.06.2022	30.06.2023
1.	CIFRA DE AFACERI NETA	3.521.259	6.276.683
2.	VENITURI DIN EXPLOATARE	3.521.259	6.276.683
3.	CHELTUIELI DE EXPLOATARE	1.395.443	3.560.601
4.	REZULTATUL DIN EXPLOATARE	2.125.816	2.716.082
5.	VENITURI FINANCIARE	629.988	1.553.985
6.	CHELTUIELI FINANCIARE	576.985	972.941
7.	REZULTATUL FINANCIAR	53.003	581.044
8.	VENITURI TOTALE	4.151.247	7.830.668
9.	CHELTUIELI TOTALE	1.972.428	4.533.542
10.	REZULTATUL BRUT	2.178.819	3.297.126
11.	IMPOZIT PE PROFIT	338.081	529.466
12.	REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI	1.840.738	2.767.660

Analizand contul de profit si pierdere comparativ cu aceeaasi perioada a anului precedent se constata urmatoarele:

- In semestrul I 2023 cifra de afaceri inregistrata este de 6.276.683 lei, in crestere fata de cifra de afaceri de 3.521.259 lei aferenta primului semestru din 2022.

Elementele de costuri si cheltuieli la 30.06.2023 au fost:

	-lei-
1. Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile	2.895
2. Alte cheltuieli materiale	18.712
3. Alte cheltuieli externe	58.473
4. Cheltuieli privind marfurile	2.004.816
5. Cheltuieli cu personalul	36.612
6. Ajustari de valoare privind imobiliarile corporale si necorporale	607.485
7. Alte cheltuieli de exploatare	831.608
Total cheltuieli de exploatare	3.560.601

- Nu s-au constituit provizioane pentru riscuri si cheltuieli în perioada studiata.

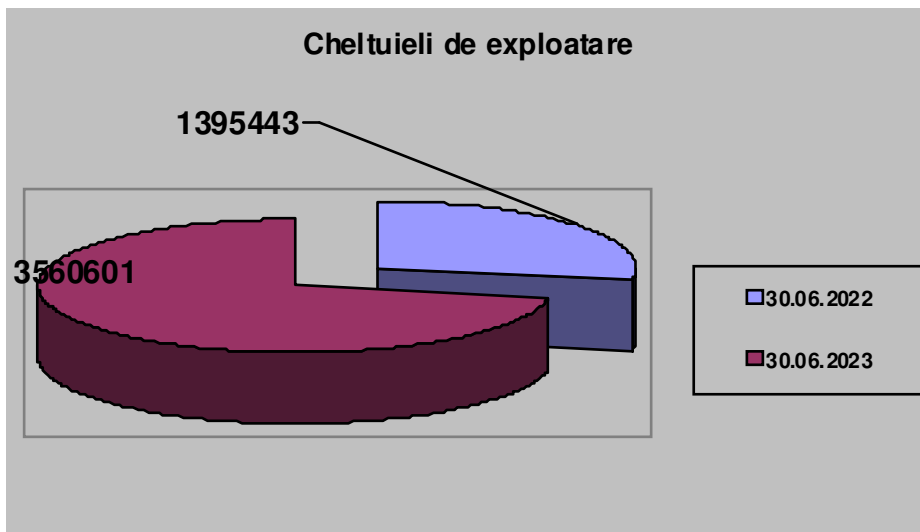
- În ultimele 6 luni nu a avut loc vanzarea sau oprirea vreunui segment de activitate.
- În urmatoarele 6 luni nu se anticipeaza vanzarea sau oprirea vreunui segment de activitate.
- Nu s-au distribuit dividende de la infiintare si pana in prezent.

II. ANALIZA ACTIVITATII SOCIETATII COMERCIALE

2.1. Societatea comerciala Scala Development S.A. are ca obiect de activitate „Dezvoltare (promovare) imobiliară” - 4110.

- În primul semestru al anului 2023 cifra de afaceri este de 6.276.683 lei, in crestere fata de cifra de afaceri de 3.521.259 lei aferenta primului semestru din 2022.

Volumul total al veniturilor de exploatare de 6.276.683 lei, a crescut semnificativ fata de aceeasi perioada a anului 2022 cand se inregistrau 3.521.259 lei. Volumul total al cheltuielilor de exploatare de 3.560.601 lei, a crescut semnificativ fata de aceeasi perioada a anului 2022 cand se inregistrau 1.395.443 lei. La sfarsitul semestrului I 2023, unitatea a înregistrat un profit din exploatare in suma de 2.716.082 lei, în timp ce in aceeasi perioada a anului anterior societatea înregistra un profit in suma de 2.125.816 lei.



Societatea a înregistrat venituri financiare in perioada analizata in suma de 1.553.985 lei, iar in aceeasi perioada a anului anterior s-au inregistrat venituri financiare in suma de 629.988 lei. Cheltuielile financiare inregistrate la 30.06.2023 sunt in suma de 972.941 lei, iar in aceeasi perioada a anului trecut de 576.985 lei. Rezulta astfel ca profitul financiar la data de 30.06.2023 este de 581.044 lei, iar castigul financiar inregistrat in anul anterior este in suma de 53.003 lei.

Din analiza grupelor de venituri si cheltuieli, se observa faptul ca societatea înregistreaza un profit total din activitate in semestrul I 2023 in suma de 2.767.660 lei.

La 30.06.2023 societatea are în sold credit bancar de 35.305.714 lei dintr-un credit aprobat pe termen lung de la Unicredit Bank.

La 30.06.2023 societatea are in sold 56.338 lei dintr-un contract de leasing.

Lichiditatea societatii comerciale:

1. Lichiditatea generala:

Lichiditate generala sem. I 2023 = Active circulante/ Datorii pe termen scurt = 26.81

Lichiditate generala sem. I 2022 = Active circulante/ Datorii pe termen scurt = 30.47

2. Lichiditatea redusa:

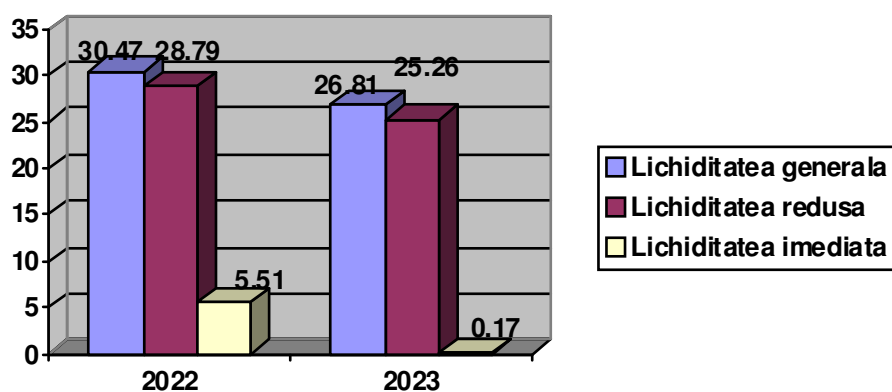
Lichiditate redusa sem. I 2023 = Active circulante - Stocuri/ Datorii pe termen scurt = 25.26

Lichiditate redusa sem. I 2022 = Active circulante - Stocuri/ Datorii pe termen scurt = 28.79

3. Lichiditatea imediata:

Lichiditate imediata sem. I 2023 = Lichiditati/ Datorii pe termen scurt = 0.17

Lichiditate imediata sem. I 2022 = Lichiditati/ Datorii pe termen scurt = 5.51



2.2 Cheltuielile de capital:

Societatea nu a inregistrat cheltuieli de capital in perioada analizata.

III. SCHIMBARI CARE AFECTEAZA CAPITALUL SI ADMINISTRAREA SOCIETATII

3.1. Nu au existat situatii în care societatea sa fi fost în imposibilitatea de a-si respecta obligatiile financiare.

3.2. In perioada 01.01.2023-30.06.2023, nu au existat modificari privind drepturile detinatorilor de valori mobiliare.

3.3. Societatea este administrată în sistem unitar, de un Consiliu de Administratie compus din 3 membrii cu un mandat de 4 ani:

Nr. Crt.	Numele si prenumele	Functia in Consiliul de Administratie
1.	PITIC MIHAI DAN	Presedinte
2.	BUGA DALIA ELENA	Membru
3.	PITIC STEFAN LUCIAN	Membru

Membrii Consiliului de Administratie al societatii Scala Development SA nu au si nu au avut litigii sau proceduri administrative in care sa fie implicati in ultimii 5 ani.

La finele primului semestru al anului 2023 societatea are 1 angajat cu contract de munca.

IV. TRANZACTII SEMNIFICATIVE

SC Scala Development SA a desfășurat tranzacții cu părțile legate, cu următoarele societăți:

SC Napochim SA- entitate cu personal de conducere comun la data de 30.06.2023 avand sold client 218.642 lei si sold furnizor 1.247.727 lei.

Scala Doi SRL- entitate cu personal de conducere comun, detine parti sociale in aceasta societate. Creantele evidențiate în sold „decontări între entitățile afiliate” reprezintă: 22.831.640 lei sume acordate catre SC Scala Doi Srl, dobânzile restante la împrumutul acordat sunt în valoare de 1.754.130 lei.

Scala Trei SRL- entitate cu personal de conducere comun, detine parti sociale in aceasta societate. Creantele evidențiate în sold „decontări între entitățile afiliate” reprezintă: 1.737.190 lei sume acordate catre SC Scala Trei SRL, dobânzile restante la împrumutul acordat sunt în valoare de 139.513 lei.

Scala Patru SRL- entitate cu personal de conducere comun, detine parti sociale in aceasta societate. Creantele evidențiate în sold „decontări între entitățile afiliate” reprezintă: 3.077.708 lei sume acordate catre SC Scala Patru SRL, dobânzile restante la împrumutul acordat sunt în valoare de 252.189 lei.

Scala Cinci SRL- entitate cu personal de conducere comun, detine parti sociale in aceasta societate. Creantele evidențiate în sold „decontări între entitățile afiliate” reprezintă: 12.463.092 lei

sume acordate catre SC Scala Cinci Srl, dobânzile restante la împrumutul acordat sunt în valoare de 500.770 lei.

Scala Sase SRL- entitate cu personal de conducere comun, detine parti sociale in aceasta societate. Creantele evidențiate în sold „decontări între entitățile afiliate” reprezintă: 13.153.010 lei sume acordate catre SC Scala Sase Srl, dobânzile restante la împrumutul acordat sunt în valoare de 669.173 lei.

Mentionam ca situatiile financiare ale Scala Development S.A. la 30.06.2023 nu au fost auditate.

Președinte Consiliu de Administrație,

Pitic Mihai Dan



Bifati numai
dacă
este cazul:

<input checked="" type="checkbox"/>	Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti
<input type="checkbox"/>	Sucursala
<input type="checkbox"/>	GIE - grupuri de interes economic
<input type="checkbox"/>	Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

S1027_A1.0.0 /27.07.2023 Tip situație financiară : BS

An Semestru

Anul **2023**

Suma de control 8.580.114

Entitatea SCALA DEVELOPMENT SA

Adresa

Județ Cluj	Sector	Localitate CLUJ-NAPOCA			
Strada SOMESULUI	Nr. 34-36	Bloc	Scara	Ap.	Telefon

Număr din registrul comerțului J12/949/2015

Cod unic de inregistrare 3 4 3 1 2 5 2 0

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

35--Societati cu raspundere limitata

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

4110 Dezvoltare (promovare) imobiliara

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4110 Dezvoltare (promovare) imobiliara

Raportari contabile semestriale

Entități mijlocii, mari si entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public

?

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991

Raportare contabilă la data de 30.06.2023 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 decat echivalentul in lei a 1.000.000 euro.

F10 - SITUATIA ACTIVEI, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

Indicatori :

Capitaluri - total	58.364.357
Capital subscris	8.580.114
Profit/ pierdere	2.767.660

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PITIC MIHAI DAN

Numele si prenumele

AM SOLUTION SRL

Calitatea

22--PERSONE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional

A 23607

CIF/ CUI membru CECCAR

2 4 2 7 3 2 7 0

Semnătura _____

Semnătura _____

POP MIHAELA-MARIA

Digitally signed by POP MIHAELA-MARIA
Date: 2023.08.16 14:12:51
+03'00'

Semnătura electronica

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)				
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	2.147	223.100
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	33.928.739	33.278.689
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	1.224.000	1.224.000
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	35.154.886	34.725.789
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	4.057.307	3.690.552
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	57.340.261	59.891.051
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	57.340.261	59.891.051
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	479.327	400.594
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	61.876.895	63.982.197
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	99.208	221.515
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	99.208	221.515
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	15	13	1.959.991	2.386.385
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	59.427.716	61.228.590
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	94.582.602	95.954.379
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+467+473***+509+5186+519)	18	16	38.985.905	37.590.022
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	588.396	588.737
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	588.396	588.737

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23	588.396	588.737
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	8.580.114	8.580.114
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	8.580.114	8.580.114
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36		
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	1.716.023	1.716.023
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	38.159.195	45.300.560
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	7.141.365	2.767.660
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	55.596.697	58.364.357
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	55.596.697	58.364.357

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

PITIC MIHAI DAN

Semnătura _____

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

AM SOLUTION SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

A 23607

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2023

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. <small>Nr.rd. OMF nr.2195/2023</small>	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
			01.01.2022-30.06.2022	01.01.2023-30.06.2023
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	3.521.259	6.276.683
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	3.521.259	3.925.079
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	3.521.259	3.925.079
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		2.351.604
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 imobilizari 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		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	3.521.259	6.276.683
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	7.834	2.895
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	5.352	18.712
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	46.903	58.473
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	24.866	9.972
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	16.612	38.585
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20		2.004.816
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	0	
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	36.612	36.612
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	35.922	35.922
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	690	690

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	514.740	607.485
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	514.740	607.485
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	784.002	831.608
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	652.259	708.658
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*)	35	33	114.690	115.812
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	38	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	37	17.053	7.138
— 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)	40	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40		
- Venituri (ct.7812)	42	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	43	42	1.395.443	3.560.601
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	2.125.816	2.716.082
- 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	601.603	1.384.630
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	49	48	601.589	1.384.628
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	28.385	169.355
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	52	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	53	52	629.988	1.553.985
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	54	53		
- Cheltuieli (ct.686)	55	54		
- Venituri (ct.786)	56	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	57	56	527.744	972.941
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57	0	
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58	49.241	
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	60	59	576.985	972.941

PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):					
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	53.003	581.044	
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	0	0	
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	63	62	4.151.247	7.830.668	
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	64	63	1.972.428	4.533.542	
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):					
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	2.178.819	3.297.126	
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	0	0	
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66	338.081	529.466	
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			
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:					
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	1.840.738	2.767.660	
- 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,

Numele și prenumele

PITIC MIHAI DAN

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele și prenumele

AM SOLUTION SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare în organismul profesional:

A 23607

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 -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.2195 / 2023	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A		B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		2.767.660	
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02				
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03				
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:		Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3		2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04				
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05				
- peste 30 de zile	06	06				
- peste 90 de zile	07	07				
- peste 1 an	08	08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09				
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10				
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12				
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13				
- alte datorii sociale	14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15				
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16				
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18				
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	30.06.2022		30.06.2023	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariati	20	19	1		1	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	0		0	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Sume (lei)	
A				B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23		

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	0	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	30.06.2022	30.06.2023
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	30.06.2022	30.06.2023
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	30.06.2022	30.06.2023
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	1.224.000	1.224.000
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	1.224.000	1.224.000
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	1.224.000	1.224.000
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	1.296.582	2.188.951
- 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		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
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	46.582	12.384
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	27.123	0
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	19.459	12.384
- 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	0	0
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	51.675.050	56.578.415
- 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	0	0
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	1.487.182	1.461.910
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	1.409.245	1.461.910
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79	0	0
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	0	0
- în lei (ct. 5311)	99	85	0	0
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	12.871.635	399.215
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	1.671.889	395.204
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	11.199.746	4.011
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	5.809.727	5.259.430
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	2.919.172	2.284.308
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	2.050.287	1.992.314
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	4.600	5.500
Datorii 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	280.262	388.571
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	2.097	2.286
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	278.165	386.285
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	555.406	588.737		
-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	555.406	588.737		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124				
- subventii 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 în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	8.580.114	8.580.114		
- acțiuni cotate 4)	150	131	8.580.114	8.580.114		
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	30.06.2022	30.06.2023		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	30.06.2022	30.06.2023		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	30.06.2022	30.06.2023		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	30.06.2022		30.06.2023	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	8.580.114	X	8.580.114	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	7.135.122	83,16	7.137.797	83,19
- deținut de persoane fizice	170	151	1.444.992	16,84	1.442.317	16,81
- deținut de alte entități	171	152				

XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2022	2023
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	172	152a (312)		
XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2022	2023
- dividendele interimare repartizate ⁸⁾	173	152b (315)		
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	30.06.2022	30.06.2023
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	174	153		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	175	154		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	176	155		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	177	156		
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	30.06.2022	30.06.2023
Venituri obținute din activități agricole	178	157		
XVII. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:				
- inundații	180	157b (323)		
- secetă	181	157c (324)		
- alunecări de teren	182	157d (325)		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

PITIC MIHAI DAN

Numele si prenumele

AM SOLUTION SRL

Semnatura _____

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

A 23607

**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 munca pe perioada nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 de ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

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

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

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile care intra 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. 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', cf. OMF 2195/ 2023, la rd.161-171, în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.160.

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

SC SCALA DEVELOPMENT SA

STR. SOMESULUI NR.34-36

CLUJ-NAPOCA

J12/949/2015

CUI:RO34312520

NOTE EXPLICATIVE LA DATA DE 30.06.2023

SC SCALA DEVELOPMENT SA

STR. SOMESULUI NR.34-36

CLUJ-NAPOCA

J12/949/2015

CUI:RO34312520

NOTA 1 ACTIVE IMOBILIZATE**LEI**

DENUMIRE ELEMENT	VALOAREA BRUTA			SOLD LA 30.06.2023
	SOLD LA 01.01.2023	CRESTERI	REDUCERI	
IMOBILIZARE	01.01.2023			30.06.2023
0	1	2	3	4=1+2-3
Imobilizari necorporale, din care:	33,986			256,129
Conces, brevete, licente, alte imobiliz.	33,986	222,143		256,129
Imobilizari corporale, din care:	37,222,526		43,755	37,178,771
Terenuri	10,168,456			10,168,456
Constructii	23,762,922		43,755	23,719,167
Instalatii tehnice si masini	3,190,843			3,190,843
Alte instalatii, utilaje, mobilier	100,305			100,305
Imobilizari financiare	1,224,000			1,224,000
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	38,480,512	222,143	43,755	38,658,900
AJUSTARI DE VALOARE				
DENUMIRE ELEMENT	(amortizari si ajustari pt depreciere sau pierdere valoare)			
	SOLD LA	DEPRECIERI	REDUCERI	SOLD LA
IMOBILIZARE	01.01.2023	IN 2023	SAU RELUARI	30.06.2023
0	5	6	7	8=5+6-7
Imobilizari necorporale, din care:	31,839	1,189		33,028
Conces, brevete, licente, alte imobiliz.	31,839	1,189		33,028
Imobilizari corporale, din care:	3,293,788	606,296		3,900,083
Terenuri				
Constructii	1,651,392	330,939		1,982,331
Instalatii tehnice si masini	1,611,836	260,803		1,872,640
Alte instalatii, utilaje, mobilier	30,559	14,553		45,112
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	3,325,626	607,485		3,933,111

SC SCALA DEVELOPMENT SA

STR. SOMESULUI NR.34-36

CLUJ-NAPOCA

J12/949/2015

CUI:RO34312520

Societatea aplică pentru imobilizările corporale metoda de amortizare liniară.

NOTA 2 PROVIZIOANE

lei

DENUMIRE PROVIZION	SOLD LA 1/1/2023	TRANSFERURI		SOLD LA 30/06/2023
		IN CONT	DIN CONT	
PROVIZION	0	0	0	0

Societatea nu a înregistrat în cursul perioadei provizioane pentru riscuri și cheltuieli.

NOTA 3

REPARTIZAREA PROFITULUI

lei

DESTINATIA PROFITULUI	SUMA
PROFIT NET DE REPARTIZAT:	0
rezerva legala	
acoperirea pierderilor contabile	
dividende	
PROFIT NEREPARTIZAT:	2,767,660

SC Scala Development SA a înregistrat la 30.06.2023 un profit de 2,767,660 lei.

NOTA 4 ANALIZA REZULTATULUI DE EXPLOATARE

ACTIVITATE DE EXPLOATARE

AN 2023

A. Venituri, din care:	6,276,683
A1. Cifra de afaceri	6.276.683
B. Cheltuieli , din care:	3.560,601
B1. Cheltuieli amortizare	607.485
B2. Cheltuieli prestatii externe	708.658
B3. Cheltuieli impozite, taxe	115.812
B4. Cheltuieli materiale, energie	2.084.896
B5. Cheltuieli salariale	36.612
B4. Alte cheltuieli	7.138

SC SCALA DEVELOPMENT SA

STR. SOMESULUI NR.34-36

CLUJ-NAPOCA

J12/949/2015

CUI:RO34312520

NOTA 5**SITUAȚIA CREAȚELOR ȘI DATORIILOR**

lei

	CREANTE	SOLD	TERMEN DE LICHIDITATE	
			SUB 1 AN	PESTE 1AN
		30/06/2023		
TOTAL DIN CARE:		59.891.051	59.891.051	0
CREANTE		59.891.051	59.891.051	0

DATORII	SOLD LA	TERMEN DE EXIGIBILITATE		
		SUB 1 AN	1-5 ANI	> 5 ANI
	30/06/2023			
DATORII, DIN CARE:	39,976,407	2,386,385	37,590,022	
Credit bancar	35,305,714	0	35,305,714	
Garantii de buna executie	2,227,970	0	2,227,970	
Leasing	56,339	0	56,338	
Alte datorii	2,386,385	2,386,385	0	

1) Credite la bănci

La 30.06.2023 societatea are în sold credit bancar tras 35,305,714 lei dintr-un credit aprobat pe termen lung de la Unicredit Bank.

2) Contracte leasing financiar

La 30.06.2023 societatea are în sold 56,338 lei dintr-un contract de leasing.

3) Tranzacții și solduri cu părțile legate

SC Scala Development SA a desfășurat tranzacții cu părțile legate, cu următoarele societăți:

SC Napochim SA– entitate cu personal de conducere comun la data de 30.06.2023 având sold client 218.642 lei și sold furnizor 1.247.727 lei.

Scala Doi SRL- entitate cu personal de conducere comun, detine parti sociale in aceasta societate. Creantele evidențiate în sold „decontări între entitățile afiliate” reprezintă: 22.831.640 lei sume acordate către SC Scala Doi Srl, dobânzile restante la împrumutul acordat sunt în valoare de 1.754.130 lei.

SC SCALA DEVELOPMENT SA

STR. SOMESULUI NR.34-36

CLUJ-NAPOCA

J12/949/2015

CUI:RO34312520

Scala Trei SRL- entitate cu personal de conducere comun, detine parti sociale in aceasta societate. Creantele evidențiate în sold „decontări între entitățile afiliate” reprezintă: 1.737.190 lei sume acordate catre SC Scala Trei SRL, dobânzile restante la împrumutul acordat sunt în valoare de 139.513 lei.

Scala Patru SRL- entitate cu personal de conducere comun, detine parti sociale in aceasta societate. Creantele evidențiate în sold „decontări între entitățile afiliate” reprezintă: 3.077.708 lei sume acordate catre SC Scala Patru SRL, dobânzile restante la împrumutul acordat sunt în valoare de 252.189 lei.

Scala Cinci SRL- entitate cu personal de conducere comun, detine parti sociale in aceasta societate. Creantele evidențiate în sold „decontări între entitățile afiliate” reprezintă: 12.463.092 lei sume acordate catre SC Scala Cinci Srl, dobânzile restante la împrumutul acordat sunt în valoare de 500.770 lei.

Scala Sase SRL- entitate cu personal de conducere comun, detine parti sociale in aceasta societate. Creantele evidențiate în sold „decontări între entitățile afiliate” reprezintă: 13.153.010 lei sume acordate catre SC Scala Sase Srl, dobânzile restante la împrumutul acordat sunt în valoare de 669.173 lei.

NOTA 6 PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE

1) Cadrul legal de raportare financiar-contabilă

Politicele contabile adoptate de societate pentru întocmirea și prezentarea situațiilor financiare la 30.06.2023 (bilanț, cont de profit/pierdere, note explicative) prezentate și în cadrul acestui capitol, sunt consecvente cu cele prevăzute în reglementările legale în vigoare, respectiv:

- Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare
- Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate;
- sintetizează informațiile din bilanța de verificare;
- sunt exprimate în lei;
- sunt proprii ale societății, Scala Development S.A. nu întocmește situații financiare consolidate.

2) Bazele contabilității

Situațiile financiare ale societății reflectă toate tranzacțiile pentru exercițiul financiar curent și sunt întocmite în lei.

Societatea ține evidența contabilă în lei, întocmește și prezintă situațiile financiare în acord cu legislația specifică în materie și cu reglementările privind contabilitatea și raportările financiar-contabile emise de Ministerul Finanțelor publice.

SC SCALA DEVELOPMENT SA

STR. SOMESULUI NR.34-36

CLUJ-NAPOCA

J12/949/2015

CUI:RO34312520

Situațiile financiare sunt întocmite pe baza datelor și informațiilor ce au fost înregistrate în contabilitate conform reglementărilor legale în vigoare și în concordanță cu **principiul continuității activității și consecvenței costului istoric.**

3) Imobilizări necorporale

Activele corporale sunt active identificabile, nemonetare, fără suport material și sunt înregistrate în contabilitate la costul de achiziție.

4) Imobilizările corporale

Imobilizările corporale sunt deținute de societate pentru a fi utilizate în activitatea curentă, scopuri administrative și pentru a fi închiriate terților.

Amortizarea imobilizărilor corporale se face după metoda liniară și se calculează începând cu luna următoare celei în care mijlocul fix amortizabil se pune în funcțiune.

5) Creanțe

După natura lor creanțele sunt clasificate în :

- creanțe comerciale (clienți, furnizori debitori, debitori diverși)
- creanțe necomerciale (cu personalul, cu bugetul statului, bugetul asigurărilor sociale)

6) Disponibilitățile bănești

Operațiunile de încasări și plăți sunt efectuate cu respectarea Regulamentului operațiunilor de casă, ale reglementărilor BNR și a legislației în vigoare.

7) Datorii

Datoriile comerciale se referă la datoriile pe care societatea le recunoaște ca urmare a achiziționării de bunuri și servicii pe credit comercial. În această categorie se includ și datoriile către furnizorii de imobilizări.

Datoriile fiscale sunt calculate și evidențiate cu respectarea prevederilor legale în vigoare. În această categorie se includ: impozit pe profit, TVA plată, alte impozite și taxe.

8) Recunoașterea veniturilor și cheltuielilor

Veniturile sunt recunoscute în momentul materializării lor.

Cheltuielile sunt recunoscute în contul de profit și pierdere în momentul angajării lor pe baza documentelor justificative, respectându-se principiul conectării cheltuielilor cu veniturile care le-au generat.

9) Rezultatele financiare și repartizarea profitului.

La sfârșitul fiecărei luni veniturile și cheltuielile societății se preiau în contul de profit și pierdere.

Repartizarea profitului se face de către Adunarea Generală a Acționarilor.

SC SCALA DEVELOPMENT SA

STR. SOMESULUI NR.34-36

CLUJ-NAPOCA

J12/949/2015

CUI:RO34312520

NOTA 7

PARTICIPAȚII ȘI SURSE DE FINANȚARE

1) Societatea detine parti sociale in Scala Doi Srl, Scala Trei Srl, Scala Patru Srl, Scala Cinci Srl
Scala Sase Srl, Scala Sapte Srl,Scala Opt Srl, Scala Noua Srl, Scala Zece Srl.

2) Capital social subscris/patrimoniul societății

Societatea s-a înființat prin divizare în conformitate cu prevederile Legii 31/1990 privind societățile comerciale. La data de 30.06.2023 capitalul social al societății este format din 85.801.140 acțiuni nominative în valoare nominală de 0,10 lei, deținut în proporție de 80.5481% de societatea cu capital privat Ax Perpetuum Impex Srl, restul de 19,4519% deținut de alți acționari.

La data de 30.06.2023 structura acționariatului – sursa Depozitarul Central – este:

Nr crt	Actionari	Numar actiuni	%
1.	AX Perpetuum Impex SRL	67.111.228	80,5481%
2.	Alti actionari	16.689.912	19,4519%
	Total	85.801.140	100%

Acțiunile societății sunt nominative și se emit în formă dematerializată prin înscriere în cont. Acțiunile sunt liber tranzacționabile, tranzacționarea lor efectuându-se prin sistemul de tranzacționare al Bursei de Valori București.

Acțiunile emise de Scala Development S.A. Cluj-Napoca se tranzacționează în sistemul Multilateral de Tranzacționare administrat de Bursa de Valori București, categoria AeRO standard, sub simbolul NCHI. Evidența acțiunilor este ținută de Depozitarul Central SA.

SC SCALA DEVELOPMENT SA

STR. SOMESULUI NR.34-36

CLUJ-NAPOCA

J12/949/2015

CUI:RO34312520

NOTA 8

INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII

SC Scala Development SA este administrată de către un Consiliu de Administrație ales de Adunarea Generală a Acționarilor care este format din 3 (trei) persoane, condus de președintele Consiliului de Administrație. Directorul General al societății este domnul Pitic Mihai Dan, în baza contractului de mandat. La data de 30.06.2023 numărul de salariați este 0.

NOTA 9

ALTE INFORMAȚII a) Prezentarea societății

- Denumire : **S.C.SCALA DEVELOPMENT S.A.**
- Forma juridică : **Societate pe acțiuni**
- Sediul : **str. Luncii nr. 19 Cluj-Napoca**
- Număr înregistrare la Registrul Comerțului : **J12/949/2015**
- Cod CAEN: **4110**
- Activitatea principală : **Dezvoltare (promovare) imobiliară**

S.C. SCALA DEVELOPMENT S.A. are un capital social vărsat în valoare de 8.580.114 lei.

b) Informații referitoare la impozitul pe profit

Societatea este înregistrată ca plătitoare de impozit pe profit.

ÎNTOCMIT,
AM SOLUTION SRL
Pop Mihaela



Nr. 104/27.09.2023

DECLARATIA PERSOANELOR RESPONSABILE

Subsemnatul **Pitic Mihai Dan** in calitate de Președinte CA, declar pe proprie raspundere ca, după cunoștințele mele, situația financiar-contabilă semestrială întocmită în conformitate cu standardele contabile aplicabile societății noastre, oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierdere ale Scala Development S.A.

Totodata mai declar pe proprie raspundere ca, raportul semestrial la data de 30.06.2023 prezinta in mod corect si complet informatiile despre Scala Development S.A.

Președinte CA,

Pitic Mihai Dan

Semnatura si stampila