

RAPORT FINANCIAR

semestrul I 2024



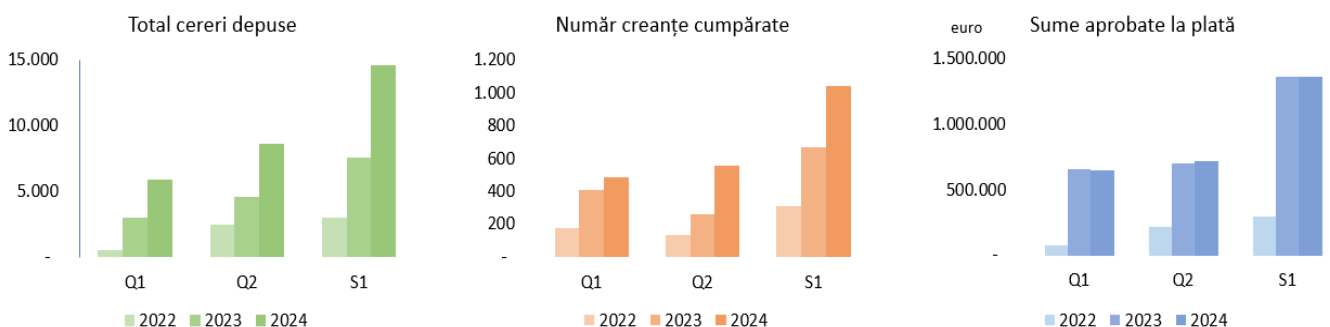
În conformitate cu prevederile Legii nr. 24/2017 republicate și ale Regulamentului ASF nr. 5/2018, privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, cu completările și modificările ulterioare

Data publicării raportului	30.09.2024
Denumirea societății	AIR CLAIM S.A.
Sediul social	București, str. Baicului 82, clădirea nouă, partea dreaptă, et. 2, sector 2
Număr telefon	0726 515 252
Adresă de email	investitori@airclaim.com
Cod unic de înregistrare	39395976
Număr de ordine în Registrul Comerțului	J40/16631/2023
Capital social subscris și vărsat	440.000 lei
Număr de acțiuni	4.400.000
Piața pe care se tranzacționează acțiunile Societății	SMT - AeRO, Premium
Simbol de tranzacționare	CLAIM
Website	https://airclaim.com/ro/

ACTIVITATEA AIR CLAIM ÎN SEMESTRUL 1, 2024. EVENIMENTE IMPORTANTE ÎN PERIOADA DE RAPORTARE.

În primul semestru al anului 2024 (perioada de raportare), evoluția accentuat ascendentă a realizărilor Air Claim S.A. (în continuare, „Emitentul”, „Compania”, „Societatea”) continuă atât în plan operațional cât și financiar, validând abordarea managementului pentru implementarea strategiei ambițioase de dezvoltare și afirmare concurențială.

Numărul total de cereri depuse spre plată operatorilor aerieni se apropie de un nivel de două ori mai mare decât în semestrul I al anului anterior (perioada de referință), în timp ce numărul de creanțe cumpărate de la călătorii îndreptați la despăgubiri în favoarea Air Claim a depășit 1.000, majorându-se cu 55% în aceeași perioadă.



+77%

Cereri depuse spre plată
S12024 vs S12023

+55%

Creanțe cumpărate
S12024 vs S1 2023

În același timp, sumele aprobate la plată de companiile aeriene, în valoare de peste 6,7 mil. lei, au depășit ușor cele aferente aceleiași perioade a anului anterior.

Nesincronizarea dinamicii acestui indicator cu cele ale celorlalți indicatori operaționali se datorează faptului că în prima perioadă a anului a existat o întârziere semnificativă a confirmărilor din partea unor operatori aerieni, fără o justificare. Acest lucru s-a reglat ulterior, aprobările respective apărând, astfel încât finalmente dinamica și corelarea nu vor fi afectate.

Dinamica principalilor indicatori de rezultat proiectează fidel evoluția în plan operațional. Astfel, **veniturile din exploatare**, însumând comisioanele facturate către clienții care au mandatat Air Claim să îi reprezinte pentru a beneficia de despăgubirile cuvenite, pe de o parte, și veniturile din despăgubirile obținute în nume și beneficiu propriu ca urmare a achiziției de creanțe de la călători, **s-au majorat de aproape două ori** în perioada de raportare față de perioada de referință, **depășind 6 mil. lei.**

Rezultatul din exploatare a crescut cu 35,7%, iar rezultatul net, cu 24,4%, în aceeași perioadă.

Venituri operaționale **+98%**

+36% Rezultatul operațional

Rezultatul net **+24%**

Rezultatele în creștere spectaculoasă se datorează în mare măsură **strategiei de marketing și promovare**, care presupune identificarea atentă a celor mai eficiente mijloace de comunicare și promovare în piața țintă și investiții atent calibrate pentru un rezultat optim în termeni de eficiență. În primul semestru al anului 2024, Air Claim a investit masiv în campanii de marketing pe toate canalele relevante, inclusiv TikTok, Facebook, Google, email și promovare stradală. Popularitatea brandului Air Claim - înregistrat la nivel european și internațional – a crescut semnificativ în România, ajungând, de asemenea, tot mai ridicată și pe plan internațional.

Astfel, la 30.06.2024, **bugetul** total alocat promovării și publicității – eminate prin instrumente de marketing online, inclusiv canale de youtube ale unor influencer-i cu impact pentru piața țintă – depășea 1.477 mii lei, **de peste 4 ori suma alocată** în semestrul I al exercițiului anterior.

De asemenea, platforma online a cunoscut îmbunătățiri importante, echipa Air Claim **lansând a treia versiune a paginii de internet** care facilitează interacțiunea utilizatorilor și îmbunătățește fluxul cererilor.

Consolidarea prezenței pe piețele internaționale s-a remarcat ca o direcție strategică dominantă. Dincolo de extinderea prezenței în alte țări europene precum Ungaria, Polonia, Bulgaria, Spania și Italia, deschiderea filialei în Munchen, Germania reprezintă un prim pas vizibil concret în acest sens. În ciuda provocărilor întâmpinate, Air Claim a reușit să se adapteze rapid, obținând deja rezultate importante **Ponderea clienților internaționali a crescut cu 205%**, confirmând succesul strategiei de extindere internațională și de întărire a poziției pe piețele europene.

STARTSEITE / FIRMENVERZEICHNIS / GERMANY / BAYERN / MÜNCHEN / AIR CLAIM GmbH

AIR CLAIM GmbH

D&B Hoovers kostenfrei testen

Beispieldaten ansehen

Überblick

<p>D&B D-U-N-S® Nummer: 🔒</p> <p>HR-Nr: 80333B289163</p> <p>Hauptfunktionsträger: Dan-Andrei Straut Mehr Ansprechpersonen ></p> <p>Branche: Offices of Lawyers, Legal services, Legal activities, Legal services office, Legal Services</p>	<p>Adresse: 🔒 ✉ 80687 München</p> <p>Anzahl Mitarbeiter (dieser Standort): 🔒 Modellierte</p> <p>Anzahl Mitarbeiter (alle Standorte): 🔒 Modellierte</p>
--	---

Pe teritoriul național, Air Claim S.A. și-a consolidat poziția, departajându-se față de alți competitori interni sau internaționali prin **servicii prompte, caracterizate de comunicare excelentă cu clienții și un înalt profil profesional, la un comision competitiv** în raport cu concurența și cu o rată mult mai ridicată de succes în procesele juridice, așa cum reiese din cercetările de piață conduse de către managementul companiei.

Față de concurenții externi prezenți care își oferă serviciile și în România, **experiența personalizată** pe care Air Claim o asigură clienților săi, facilitată de prezența fizică în aeroporturi și instrumente de interacțiune online bine proiectate, poziționează Emitentul între preferințele românilor, demonstrând o bună cunoaștere a pieței locale. Echipa Air Claim de la Aeroportul Otopeni a fost extinsă pentru a putea gestiona un volum mai mare de clienți potențiali.

Toți acești diferențiatori sunt completați în mod semnificativ și cu impact pozitiv determinant, de **capacitatea de a gestiona cazuri complexe și ofertarea serviciilor fără solicitarea de plăți în avans, în condiții de succes de peste 90% în instanță.**

De asemenea, realizările din plan național și internațional din primele șase luni ale anului 2024 vor deveni piloni importanți pentru succesul operațional și strategic în perioada următoare.

Pentru anul în curs, conducerea Air Claim **își menține estimările** pentru rezultatele financiare așa cum au fost prezentate în bugetul aprobat de către Adunarea Generală Anuală a Acționarilor din 16.04.2024, deși rezultatele raportate pentru 30.06.2024 sunt peste așteptări. **Veniturile operaționale raportate la 30.06.2024 reprezintă 42% din cele bugetate** pentru finalul exercițiului. Având în vedere că veniturile la 30.06.2023 au contribuit cu 25% la veniturile totale pentru exercițiul anului 2023, se poate aprecia că execuția bugetară pentru primul semestru a depășit așteptările pe considerente istorice. La rândul său, **profitul net al perioadei de raportare a atins 21% din cel proiectat pentru întregul an**, un nivel procentual comparativ cu cel calculat pentru perioada de referință.

Pentru perioada următoare, în planul strategic al extinderii internaționale deja demarate, Air Claim va urmări consolidarea prezenței în Germania și explorarea altor piețe externe relevante, în scopul poziționării de echipe cu prezență fizică în aeroporturi-cheie europene, pentru a valorifica avantajele unei interacțiuni directe și eficiente cu potențialii clienți. Aceste direcții vor implica investiții semnificative care, însă, sunt preconizate că vor crește semnificativ volumul de cereri și eficiența procesării acestora, contribuind la susținerea ritmului de creștere cu care Air Claim a obișnuit acționarii. De altfel, **contextul din piața operatorilor aerieni** se arată favorabil, din perspectiva conducerii Emitentului. Companiile internaționale Wizz Air și Ryanair și-au consolidat recent prezența în România, în timp ce alte companii aeriene internaționale și națională intră – sau se întorc – pe piața națională, mai ales pe fondul cererii rămase neacoperite prin retragerea BlueAir.

Pe plan corporativ, anul 2024 continuă practica plății de dividende către acționarii companiei. Adunarea Generală Ordinară Anuală a Acționarilor Air Claim S.A. (AGOA) întrunită la 16.04.2024 a votat acordarea de dividende din rezultatul distribuibil în valoare de 1.540.000 lei, de peste 2,5 ori mai mult decât dividendul plătit în 2023 pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2022. Astfel, la data de 21 mai 2024, AGOA a aprobat **distribuirea unui dividend brut de 0,35 lei / acțiune** către acționarii companiei înregistrați în registrul acționarilor la finalul zilei de 7 mai 2024.

AGOA anuală a votat, de asemenea, **remunerarea membrilor Consiliului de administrație exclusiv prin acțiuni** care se acordă acestora în limitele aprobate de către acționari, în cadrul unui program de remunerare de tip Stock-Option-Plan a cărui implementare este facilitată de **programe de răscumpărare** aprobate, de asemenea, de către AGA. Acestea, derulate cu respectarea cerințelor legislative aplicabile, își îndeplinesc cu eficacitate funcția secundară de menținere a cotației și a lichidității.

Deși în afara perioadei de raportare, menționăm decizia Consiliului de administrație de mutare a sediului social la punctul de lucru din Voluntari, B-dul Pipera nr. 1/VI, Hyperion Towers, Tower 1, et. 3, spațiu 3, birou 1, județ Ilfov. Conducerea va reveni cu raport curent către acționari după înregistrarea modificărilor la ORC.

TRANZACȚII SEMNIFICATIVE. SCHIMBĂRI CARE AFECTEAZĂ CAPITALUL ȘI ADMINISTRAREA COMPANIEI

Air Claim se află în raport de afiliere cu societatea Sweetart Home SRL achiziționată în scopul asigurării recuperării creanțelor în raport cu aceasta, creanțe constituite în cadrul promisiunii bilaterale de cumpărare/vânzare având ca obiect două spații imobiliare în București. În perioada de raportare, Societatea nu a realizat tranzacții cu Sweetart Home SRL. La 30.06.2024, soldul tranzacțiilor cu partea afiliată este 3.635 mii lei, reprezentând sume împrumutate de către Air Claim S.A. în scopul finalizării construcției.

La momentul redactării prezentului raport, **construcția este complet finalizată și au fost încheiate promisiuni de vânzare-cumpărare pentru 72% din unități**. În acest moment se așteaptă efectuarea procedurilor de recepție a construcției – proceduri întârziate din motive birocratice, dosarul fiind depus. Imediat ce se vor finaliza aceste proceduri administrative, se vor încheia contractele de vânzare-cumpărare, cumpărătorii plătind prețul unităților iar Sweetart Home SRL va rambursa integral împrumutul acordat de Air Claim. Așteptarea conducerii este ca aceste operațiuni să se finalizeze integral în cursul anului 2024, însă întârzierile birocratice nu pot fi anticipate. În ceea ce privește profitul realizat din vânzarea acestor unități, acesta va face obiectul unei raportări ulterioare, în acest moment neputând fi cuantificat.

Pe parcursul semestrului I al anului 2024, societatea Air Claim S.A. nu a fost în situația de a nu-și onora obligațiile financiare legale, contractuale sau fiscale.

De asemenea, în perioada de raportare nu au avut loc modificări privind drepturile deținătorilor de valori mobiliare emise de societate.

TENDINȚE, ELEMENTE SAU FACTORI DE INCERTITUDINE CARE POT AFECTA ACTIVITATEA AIR CLAIM

Conducerea companiei apreciază că nu există factori de incertitudine care ar putea afecta activitatea societății în perioada imediat următoare, fiind preconizate rezultate cel puțin la nivelul celor aprobate prin bugetul aprobat în Adunarea Generală Ordinară Anuală a Acționarilor din data de 16 aprilie 2024.

Elemente de perspectivă

Pentru perioada următoare, echipa AirClaim se va concentra pe consolidarea prezenței fizice în Aeroportul Henri Coandă din Otopeni precum și pe pătrunderea cu echipe Air Claim în aeroportul din Munchen, ca element distinct în strategia de intrare pe piețe europene selectate, în timp ce, pe plan național, se vor intensifica eforturile pentru promovare și marketing.

ANALIZA PERFORMANȚEI ȘI POZIȚIEI FINANCIARE ÎN S1 2024

Situațiile financiare interimare la 30 iunie 2024, prezentate în continuare, nu sunt auditate.

Performanța financiară la 30.06.2024

Intensificarea extraordinară a activității din ultima perioadă a continuat să genereze niveluri record pentru indicatorii operaționali, dar și financiar la 30.06.2024. Primele șase luni al anului 2024 se evidențiază, deci, ca cel mai bun semestru din viața companiei, **veniturile din exploatare depășind 6.000 mii lei**, de aproape două ori nivelul raportat pentru aceeași perioadă a exercițiului anterior (perioada de referință). **Rezultatul operațional, în valoare de peste 1.000 mii lei**, s-a majorat cu 35,7% în aceeași perioadă și **rezultatul brut, cu 39%**. Corectat cu impozitele calculate pentru perioada de raportare, rezultatul net depășește 810 mii lei, o valoare cu 24,4% mai mare față de profitul înregistrat la 30.06.2023.

Indicatori ai performanței financiare	30.06.2023	30.06.2024	Δ%
Venituri totale din activitatea operațională, din care:	3.078.922	6.080.422	+97,5%
Venituri din comisioane intermediere cereri despăgubire	2.654.067	3.820.422	+43,9%
Venituri din recuperare creanțe cesionate	424.855	2.260.000	+431,9%
Cheltuieli totale operaționale, din care:	2.280.314	4.996.691	+119,1%
Cheltuieli materiale	13.305	42.041	+216%
Cheltuieli privind utilitățile	5.042	2.927	-41,9%
Cheltuieli cu personalul	116.418	354.077	+204,1%
Ajustări active imobilizate	74.674	64.163	-14,1%
Alte cheltuieli de exploatare, din care:	2.070.875	4.533.483	+118,9%
- Cheltuieli privind prestațiile externe	1.383.493	3.770.555	+172,5%
- Cheltuieli cu redevențe, chirii, locații de gestiune	81.208	237.313	+192,2%
- Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate	51.628	80.076	+55,1%
- Alte cheltuieli	554.546	445.539	-19,7%
Rezultatul operațional	798.608	1.083.731	+35,7%
Venituri financiare	3.055	1.652	-45,9%
Cheltuieli financiare	44.481	36.219	-18,6%
Rezultatul financiar	-41.426	-34.567	+16,6%
Venituri totale	3.081.977	6.082.074	+97,3%
Cheltuieli totale	2.324.795	5.032.910	+116,5%
Rezultatul brut al perioadei	757.182	1.049.164	+38,6%
Impozit pe profit	87.719	236.882	+170%
Alte impozite	16.652	-	-
Rezultatul net al perioadei	652.811	812.282	+24,4%

La cifra de afaceri raportată la 30.06.2024, veniturile din comisioane percepute clienților pe care Societatea i-a reprezentat în justiție sau în relație cu operatorul aerian în scopul obținerii despăgubirii cuvenite - în valoare de 3.820,4 mii lei și cu 44% mai mari decât la 30.06.2023 - au contribuit la veniturile operaționale totale în proporție de 63%. La rândul lor, veniturile din cesiunea de creanțe s-au majorat cu 1.835,1 mii lei, respectiv de peste 5 ori față de primul semestru al anului 2026.

Deși remarcabilă, dinamica de creștere a veniturilor companiei în perioada de raportare este depășită de cea a indicatorilor operaționali (număr de cereri completate, sume aprobate la plată etc.), dat fiind ecartul care se păstrează între perioada de înregistrare a cererilor de intermediere și cea în care se încasează efectiv venitul aferent (~ 3 luni), respectiv cea în care se soluționează cererile în instanță (~ 8 luni). Din acest punct de vedere, veniturile înregistrate în perioada de raportare reflectă într-o măsură considerabilă activitatea de intermediere din perioade anterioare, în timp ce cheltuielile perioadei vor proiecta veniturile aferente în rezultatele unor perioade viitoare.

Această perspectivă pune într-o lumină corectă creșterea cheltuielilor operaționale într-o măsură mai accentuată decât cea a veniturilor în perioada de raportare față de cea de referință și justifică dinamica pozitivă, dar relativ modestă, a rezultatului financiar – operațional și brut.

Remarcăm, însă, faptul că, în plan operațional, conducerea a identificat și implementat o soluție pentru **eficientizarea fluxurilor de numerar prin gestionarea cesiunilor de creanțe fără a plăti în avans un preț pentru aceste cesiuni**. În consecință, ecartul de valoare dintre cheltuielile înregistrate în perioada de raportare și veniturile generate de aceste cheltuieli se reduce, presiunea pe fluxurile de numerar este mai mică și Societatea își crește capacitatea de a gestiona mai multe cazuri în instanță.

Cu toate acestea, în consens cu ritmul de dezvoltare al activității reflectat în dinamica accelerat pozitivă a indicatorilor operaționali prezentați la începutul prezentului raport, **cheltuielile operaționale** se majorează pentru a susține implementarea strategiei de creștere. Valoarea totală a cheltuielilor de exploatare se majorează cu 2.716,4 mii lei la 30.06.2024 față de 30.06.2023, o creștere în valoare absolută mai mică decât cea a veniturilor operaționale, fapt ce conduce la majorarea profitului operațional cu 36%, respectiv cu 2.716,4 mii lei în aceeași perioadă.

În termeni procentuali, însă, cheltuielile operaționale se majorează într-un ritm mai alert decât veniturile operaționale, astfel încât marja brută operațională se diminuează de la 26%, la 17,8%, în timp ce marja profitului net se reduce de la 21,2%, la 13,4% în semestrul I 2024 față de semestrul I al anului 2023.

Având în vedere că o mare parte dintre cheltuielile operaționale reprezintă investiții pentru dezvoltarea activității (inclusiv la nivelul cheltuielilor de promovare, cu resursa umană și chirii) iar o altă pondere importantă reprezintă cheltuieli angajate de societate în prezent pentru a susține activitatea curentă generatoare de venituri viitoare, această dinamică a indicatorilor de marjă nu reflectă, în fond, o diminuare a profitabilității afacerii.

La 30.06.2024, *cheltuielile privind prestațiile externe* formează categoria cea mai semnificativă în totalul cheltuielilor operaționale, cu o pondere de 91%, similară cu cea calculată pentru perioada de referință. Creșterea acesteia cu 110% a alimentat în aceeași proporție majorarea cheltuielilor operaționale în aceeași perioadă, preponderent pe seama cheltuielilor de promovare și a cheltuielilor cu comisioanele și onorariile.

Cheltuielile de marketing și publicitate, care reprezintă 39% din totalul cheltuielilor cu servicii prestate de terți, indică intensificarea eforturilor de promovare a brandului Air Claim în țară și mai ales în piețele nou abordate, în perioada de raportare, reflectate în creșterea cheltuielilor aferente cu 1.118,2 mii lei (+411%) față de perioada de referință. Această alocare de resurse deja generează impact măsurabil în evoluția numărului de clienți, cereri și încasări.

Cheltuielile cu comisioanele și onorariile, în proporție de 30% din subcategoria de cheltuieli operaționale, sunt cheltuieli direct corelate cu activitatea de soluționare în instanță a cererilor de

despăgubire. În același sens cu intensificarea activității, nivelul lor s-a majorat cu 75%, respectiv cu 481,2 mii lei în perioada de raportare față de perioada de referință, ajungând la 1.120 mii lei.

Cheltuielile cu personalul, reprezentând 7,1% din cheltuielile operaționale, reflectă, de asemenea, intensificarea activității reflectată în creșterea echipei Air Claim de la 7 la 30.06.2023, la 16 salariați la finalul perioadei de analiză. Valoarea costului cu resursa umană se majorează cu 237,7 mii lei față de perioada de referință.

Rezultatul din exploatare la 30.06.2024 este pozitiv, în sumă de 1.083,7 mii lei, cu 35,7% mai mare decât cel raportat la 30.06.2023.

Cu o pierdere financiară generată preponderent de cheltuieli cu diferențe de curs valutar reprezentând 82% din totalul cheltuielilor financiare, Societatea înregistrează, la jumătatea anului, **un rezultat brut de 1.049,2 mii lei, cu 38,5% mai mare** decât în perioada de referință. Corectat cu impozitul pe profit, rezultatul net pozitiv în valoare de **812,3 mii lei este cu 24,4% mai mare decât la 30.06.2023.**

Așa cum precizam și anterior, raportat la bugetul aprobat de către Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor Air Claim întrunită la 16 aprilie 2024, veniturile totale operaționale se apropie de 42%, în timp ce rezultatul net afectat de cheltuielile investiționale ale perioadei, contribuie în proporție de 21% la nivelul bugetat.

În același timp, potrivit cu variația intensității activității în cursul unui ciclu anual specifică afacerii Air Claim, subliniem faptul că primul semestru al exercițiului 2023 a avut un aport de doar 25,5% la cifra de afaceri pe întregul an 2023, în timp ce profitul net la 30.06.2023 a reprezentat 21% din profitul raportat la 31.12.2023.

Poziția financiară la 30.06.2024

Indicatorii poziției financiare	30.06.2023	01.01.2024	30.06.2024	Δ% 30.06.2024 vs 01.01.2024
Active imobilizate	1.353.339	497.878	456.881	-8,23%
Imobilizări necorporale	20.971	15.681	10.422	-33,54%
Imobilizări corporale	1.332.368	481.567	445.829	-7,42%
Imobilizări financiare		630	630	
Active circulante	3.967.732	7.285.141	6.588.149	-9,57%
Stocuri				
Creanțe	3.436.480	6.774.594	6.171.657	-8,90%
Casa și conturi la bănci	531.252	510.547	416.492	-18,42%
Cheltuieli în avans	411.177	237.596	606.644	-18,42%
TOTAL ACTIVE	5.732.248	8.020.615	7.651.674	-4,60%

Datorii pe termen scurt	1.458.916	1.383.913	1.769.616	27,87%
Datorii pe termen lung	309.164	174.422	134.826	-22,70%
Total datorii	1.768.080	1.558.335	1.904.442	22,21%
Capitaluri proprii, din care:	3.964.168	6.462.280	5.747.232	-11,06%
Capital subscris vărsat	440.000	440.000	440.000	-
Prime de capital	2.444.000	2.444.000	2.444.000	-
Rezerve	81.552	88.000	88.000	0%
Rezultatul reportat	426.796	345.802	1.969.398	469,52%
Rezultatul exercițiului financiar	653.332	3.150.926	812.282	-
Repartizarea profitului	81.512	6.448	6.448	
TOTAL CAPITALURI PROPRII ȘI DATORII	5.732.248	8.020.615	7.651.674	-4,60%

În consonanță cu natura activității AirClaim de prestări servicii, la 30.06.2024, **activele circulante** rămân principala categorie de active, contribuind în proporție de 86,1% la patrimoniul Societății. Valoarea lor s-a diminuat în primele șase luni ale exercițiului curent cu 9,6% (697 mii lei), preponderent pe seama contracției valorii creanțelor. Creanțele alcătuiesc în proporție de 94% activele curente, în timp ce restul procentelor sunt aportate de disponibilitățile monetare.

Valoarea creanțelor s-a diminuat cu 9% față de începutul exercițiului pe fondul optimizării relațiilor cu partenerii comerciali, dar depășește cu 50% valoarea de la finalul primului semestru al anului anterior, în ritm cu intensificarea activității. Precizăm, de asemenea, faptul că poziția bilanțieră a creanțelor integrează și împrumutul acordat de Societate către Sweetheart Home SRL, societate care a fost preluată de către Air Claim S.A. în calitate de asociat unic, în condițiile și cu implicațiile prezentate pe larg în raportul curent publicat pe pagina BVB la data de 28.08.2023. Valoarea în sold a raportului de împrumut față de partea afiliată este, la finalul perioadei de raportare, 3.500 mii lei, respectiv 59% din valoarea totală a creanțelor. Creanțele comerciale s-au majorat în același sens și ritm cu activitatea Societății, depășind 680 mii lei și 11% din valoarea creanțelor, în timp ce creanțele în raport cu buget de stat au depășit 534 mii lei, de peste 4 ori nivelul de la începutul exercițiului, ajungând să reprezinte 8,7% din total creanțe la 30.06.2024. Din această valoare, 401 mii reprezintă TVA de recuperat.

Activele imobilizate compun 6% din activul total, în ușoară scădere față de începutul perioadei de raportare atât ca pondere în total activ, cât și ca valoare absolută, pe fondul amortizării și a diminuării valorii creanțelor imobilizate.

La 30.06.2024, activele imobilizate necorporale de natura licențelor și activele corporale sunt amortizate în proporție de 35%.



Cheltuielile în avans au crescut cu 370 mii lei (+155%) față de începutul anului, ajungând să reprezinte 8% din valoarea totală a activelor la 30.06.2024. Această categorie redă sumele facturate de către terți pentru servicii care se prestează pe o perioadă mai lungă de timp și a căror înregistrare pe poziția de cheltuieli aferentă se face pe măsura executării fiecărei etape – o particularitate specifică activității de asistență și reprezentare, în relația cu operatorii de zbor, a pasagerilor îndreptățiți la despăgubiri în cazul zborurilor anulate sau întârziate.

Dinamica principalelor elemente de activ a antrenat diminuarea valorii totale a patrimoniului Societății, în primul semestru al anului 2024, cu 4,6%, respectiv cu 369 mii lei. Aceasta s-a reflectat, la nivelul pasivului contabil, preponderent în diminuarea **capitalurilor proprii** cu 11,1%, respectiv cu 715 mii lei, cu precădere pe seama diferenței dintre rezultatul la 30.06.2024 și rezultatul întregului exercițiu financiar 2023, precum și al acordării de dividende în valoare de 1.540 mii lei conform hotărârii AGOA din 16 aprilie 2024.

Finanțarea externă contribuie în proporție de 25% - și în scădere cu aproape 6 p.p. față de începutul perioadei - la finanțarea activelor companiei.

În același sens și corelat cu dinamica creanțelor, **datoriile pe termen scurt**, care compun datoriile totale în proporție de 93%, se majorează cu 385,7 mii lei, respectiv cu 28% față de perioada de referință, 30.06.2023. Între acestea, datoriile comerciale, cu 51% mai mari decât în primul semestru al anului 2023, reprezintă 38%, în timp ce datoriile în legătură cu bugetul se ridică la 52,7%, respectiv 1.003,1 mii lei. Precizăm faptul că Societatea beneficiază de facilitatea de eșalonare a acestor datorii, astfel încât acestea nu reprezintă restanțe bugetare.

La rândul lor, **datoriile pe termen lung** reprezentând 7,1% din valoarea totală a datoriilor, se diminuează cu 39.6 mii lei în ritm cu achitarea sumelor scadente aferente contractelor de leasing pentru facilitarea transportului intraurban al echipei de vânzări.

Indicatori economico-financiar

Indicatorii de lichiditate, solvabilitate și risc prezintă valori în ușoară diminuare în perioada de raportare comparativ cu începutul exercițiului, care, însă, **se situează confortabil în intervalele de referință considerat optim în literatura de specialitate**. Echilibrul financiar și capacitatea ridicată a Societății de a-și onora obligațiile pe seama activului se datorează unui nivel ridicat de finanțare a activității din capitalurile proprii, în defavoarea surselor externe. Nivelului scăzut și în descreștere al datoriilor pe termen lung asociat cu un nivel consolidat al capitaluri proprii asigură un grad de risc redus exprimat prin indicatorii de îndatorare și cei de solvabilitate.

Indicatori de lichiditate, solvabilitate și risc	31.12.2023	30.06.2024	Interval optim
Lichiditate curentă / imediată (AC/DC)	5,26	3,72	>2
Solvabilitate financiară (TA/TD)	5,15	4,02	>1
Solvabilitate patrimonială (Cap. Proprii/ Cap. Proprii +TD)	80,6%	75,11%	>30%
Ind. Gradului de îndatorare (DTL/Cap Proprii+DTL)	2,63%	2,3%	<50%
Rata de îndatorare (DT/TA)*100	19,43%	24,9%	<80%

ALTE INFORMAȚII

Informațiile financiare prezentate în cadrul acestui raport interimar au fost preluate din raportările contabile semestriale întocmite la 30 iunie 2024, care nu au fost auditate.

DECLARAȚIA CONDUCERII

Prin prezenta, subsemnatul Străuț Andrei, în calitate de Președinte al Consiliului de Administrație al societății AIR CLAIM S.A., emitent de instrumente financiare admise la tranzacționare pe SMT administrat de BVB, și în numele acesteia declar că, după cunoștințele mele, situațiile financiare semestriale ale societății AIR CLAIM S.A, întocmite la 30.06.2024 în conformitate cu standardele contabile în vigoare reflectă o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare, a veniturilor și cheltuielilor societății, iar raportul Consiliului de Administrație, publicat la data de 30.09.2024 conform calendarului financiar asumat, prezintă în mod corect și complet informațiile despre emitent în aspectele sale esențiale

Președinte al Consiliului de administrație

AIR CLAIM S.A.
Andrei STRĂUȚ



SITUAȚII FINANCIARE ÎNCHEIATE LA 30.06.2024 – NEAUDITATE

F10 - pag. 1

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2024

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr. 3100/ 2024	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2024	30.06.2024
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	15.681	10.422
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	481.567	445.829
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	630	630
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	497.878	456.881
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		
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)	6.774.594	6.171.657
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	6.774.594	6.171.657
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	510.547	416.492
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	7.285.141	6.588.149
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	237.596	606.644
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	237.596	606.644
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	1.383.913	1.769.616



E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	6.138.824	5.425.177
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	6.636.702	5.882.058
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	174.422	134.826
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		



		F10 - pag. 2		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	440.000	440.000
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	440.000	440.000
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	2.444.000	2.444.000
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36		
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	88.000	88.000
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	345.802	1.969.398
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	3.150.926	812.282
SOLD D (ct. 121)	46	44		
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	6.448	6.448
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	6.462.280	5.747.232
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) /)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	6.462.280	5.747.232



CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2024

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.3100/ 2024	Nr. rd.	Perioada de raportare	
			01.01.2023- 30.06.2023	01.01.2024- 30.06.2024
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (ct.701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741** + 766)	01	01	3.078.922	3.820.422
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	3.078.922	3.820.422
2. Alte venituri (ct.711 + 712 + 721 + 722 + 725 + 741*** + 751 + 755 + 758 + 761 + 762 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815)	03	02	3.055	2.261.652
3. Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609*)	04	03	5.402	17.849
4. Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645 + 646)	05	04	116.418	354.077
5. Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 7818 - 786)	06	05	74.674	64.163
6. Alte cheltuieli (ct. 603 + 604 + 605 + 606 + 607 + 608 - 609* + 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 616 + 617 + 618 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628 + 635 + 651 + 652 + 655 + 658 + 663 + 664 + 665 + 666 + 667 + 668) , din care:	07	06	2.128.301	4.596.821
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	08	06a (302)	5.042	1.955
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	09	06b (303)		946
7. Impozite (ct.691 + 694 + 695 + 697 + 698)	10	07	104.371	236.882
8. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.794)	11	07a (304)		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
- Profit (rd.01+02-03-04-05-06-07+07a)	12	08	652.811	812.282
- Pierdere (rd.03+04+05+06+07-01-02-07a)	13	09	0	0



DATE INFORMATIVE la data de 30.06.2024

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.3100 / 2024	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A		B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1	812.282	
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	1.904.442	1.904.442	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	1.904.442	1.904.442	
- peste 30 de zile	06	06	336.055	336.055	
- peste 90 de zile	07	07	1.065.983	1.065.983	
- peste 1 an	08	08	502.404	502.404	
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			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	30.06.2023	30.06.2024	



A	B	1	2
Numar mediu de salariați	20	19	12
Numarul efectiv de salariați existenți la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	16
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

F30 - pag. 2

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri ^{l)}	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
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații		41	37a (302)
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	30.06.2023
A		B	30.06.2024
		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.	30.06.2023	30.06.2024
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.	30.06.2023	30.06.2024
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	52	46		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	53	47	950.000	

F30 - pag. 3

Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48	1.478	8.685
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50+51+52+53)	55	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- dețineri de cel puțin 10%	59	52a (303)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54	1.478	8.685
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55	1.478	8.685
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56		



Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	64	57	273.760	680.945
- creanțe comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	66	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	67	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)	68	61	99.051	534.398
- creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	69	62	22.985	22.985
- creante fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	70	63	76.066	511.413
- subventii de incasat(ct.445)	71	64		
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	72	65		
- alte creante in legatura cu bugetul de stat(ct.4482)	73	66		
Creantele entitatii in relatiile cu entitatile afiliate(ct.451)	74	67	3.066.391	4.019.515
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)	75	68		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	76	69	449.294	1.534.758
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	77	70		189.000
- 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)	78	71	449.294	1.345.758

- 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)	79	72		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	80	73		
- de la nerezidenti	81	74		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	82	74a (305)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	83	75		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	84	76		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	85	77		
- părți sociale emise de rezidenti	86	78		
- acțiuni emise de nerezidenti	87	79		
- obligațiuni emise de nerezidenti	88	80		
- dețineri de obligațiuni verzi	89	80a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	90	81		
Casa în lei și în valută (rd.83+84)	91	82	143.617	111.696
- în lei (ct. 5311)	92	83	143.617	111.696
- în valută (ct. 5314)	93	84		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.86+88)	94	85	240.518	77.363
- în lei (ct. 5121), din care:	95	86	24.503	2.143
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	96	87		
- în valută (ct. 5124), din care:	97	88	216.015	75.220
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	98	89		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.91+92)	99	90	146.237	101.194
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	100	91	146.237	101.194
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	101	92		
Datorii (rd. 94+97+100+101+104+106+108+109+114 +115+118+124)	102	93	1.809.692	1.904.442
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd .95+96)	103	94		
- în lei	104	95		
- în valută	105	96		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.98+99)	106	97		



- în lei	107	98		
- în valută	108	99		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	109	100		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 102+103)	110	101		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	111	102		
- în valută	112	103		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	113	104	309.164	134.826
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	114	105		

F30 - pag.5

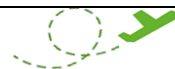
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	115	105a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	116	106	480.632	726.781
- datorii comerciale în relata cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	117	107		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	118	108	19.004	39.460
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431 + 436+437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.110 la 113)	119	109	166.878	1.003.130
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	120	110	12.719	114.118
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	121	111	153.939	888.477
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	122	112		
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	123	113	220	535
Datoriile entitatii in relatiile cu entitatile afiliate (ct.451)	124	114		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	125	115	4.916	301
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	126	116	4.916	301
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	127	117		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509) , din care:	128	118	829.098	-56



-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	129	119		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	130	120	829.098	-56
- subventii nereluatae la venituri (din ct. 472)	131	121		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	132	122		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	133	123		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	134	124		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	135	124a (306)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****)	136	125		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	137	126	440.000	440.000
- acțiuni cotate 3)	138	127		
- acțiuni necotate 4)	139	128		
- părți sociale	140	129	440.000	440.000
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	141	130		
Brevete si licente (din ct.205)	142	131	282	282
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	30.06.2023	30.06.2024

F30 - pag.6

A	B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	143	132	
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr. rd.	30.06.2023	30.06.2024
A	B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	144	133	
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	145	134	
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	146	135	
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014	Nr. rd.	30.06.2023	30.06.2024



A		B	1		2	
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)		147	136			
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	30.06.2023		30.06.2024	
			Suma (lei)	% 6)	Suma (lei)	% 6)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 138 +141+145 la 148)	148	137	440.000	X	440.000	X
- deținut de instituții publice, (rd. 139+140)	149	138				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	150	139				
- deținut de instituții publice de subord. locală	151	140				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	152	141				
- cu capital integral de stat	153	142				
- cu capital majoritar de stat	154	143				
- cu capital minoritar de stat	155	144				
- deținut de regii autonome	156	145				
- deținut de societăți cu capital privat	157	146				
- deținut de persoane fizice	158	147	440.000	100,00	440.000	100,00
- deținut de alte entități	159	148				
XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat				Nr. rd.	Sume (lei)	
A				B	2023	2024
- Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat			160	148a (304)	660.016	1.525.526
XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018				Nr. rd.	Sume (lei)	
A				B	2023	2024
- Dividendele interimare repartizate 7)			161	148b (307)		



F30 - pag. 7

F30 - pag. 7				
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	30.06.2023	30.06.2024
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	162	149		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	163	150		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	164	151		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	165	152		
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	30.06.2023	30.06.2024
Venituri obținute din activități agricole	166	153		
XVII. Situatia veniturilor si cheltuielilor		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	30.06.2023	30.06.2024
1. Cifra de afaceri netă (rd. 155+156-157+158+159)	167	154	3.078.922	3.820.422
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	168	154a (325)	3.078.922	3.820.422
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	169	155	3.078.922	3.820.422
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	170	156		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	171	157		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766) 8)		158		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	172	159		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	173	160		
Sold D	174	161		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+722)	175	162		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	176	163		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	177	164		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 +7417 + 7419)	178	165		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815),din care :	179	166		2.260.000



- venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	180	167		
- venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	181	168		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 154+160 -161+(162 la 166))	182	169	3.078.922	6.080.422
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	183	170	5.402	17.849
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	184	171	7.903	24.456
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	185	172	5.042	2.927
- cheltuielile privind consumul de energie (ct. 6051)	186	172a (326)	5.042	1.955
- cheltuielile privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	187	172b (327)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	188	173		

Director General

AIR CLAIM

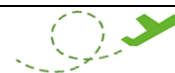
Andrei STRĂUȚ



F30 - pag. 8				
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	189	174		264
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 176+177)	190	175	116.418	354.077
a) Salarii și indemnizații 8) (ct.641+642+643+644)	191	176	113.856	344.806
b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645+646)	192	177	2.562	9.271
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd.178a + 179 -180)	193	178	74.674	64.163
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct.6811)	194	178a (330)	74.674	64.163
a.2) Alte cheltuieli (ct.6813+6817+ din ct.6818)	195	179		
a.3) Venituri (ct.7813+ din ct.7818)	196	180		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 182-183)	197	181		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814+ din ct.6818)	198	182		
b.2) Venituri (ct.754+7814+ din ct.7818)	199	183		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 185+185a+185e+185g+185i+186 +187+188+189+190)	200	184	2.070.875	4.533.483
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621 +622+623+624+625+626+627+628)	201	185	1.383.493	3.770.555
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriiile (ct. 612), din care:	202	185a (331)	81.208	237.313
- cheltuieli cu redevențele (ct. 6121)	203	185b (332)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	204	185c (333)		
- cheltuieli cu chiriiile (ct. 6123)	205	185d (334)		
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	206	185e (335)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	207	185f (336)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	208	185g (337)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	209	185h (338)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	210	185i (339)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	211	185j (340)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586)	212	186	51.628	80.076
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	213	187		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	214	188		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	215	189		
- inundații	216	189a (322)		

- secetă	217	189b (323)		
- alunecări de teren	218	189c (324)		
11.10. Alte cheltuieli (ct. 651+6581+ 6582 + 6583 +6584+ 6588)	219	190	554.546	445.539
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666) 8)		191		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 193-194)	220	192		
- Cheltuieli (ct.6812)	221	193		
- Venituri (ct.7812)	222	194		

F30 - pag. 9				
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 170 la 172 + 173-174+175+178+181+184+192)	223	195	2.280.314	4.996.691
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 169-195)	224	196	798.608	1.083.731
- Pierdere (rd. 195-169)	225	197	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	226	198		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	227	199		
14. Venituri din dobânzi (ct.766)	228	200		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	229	201		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	230	202		
16. Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)	231	203	3.055	1.652
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	232	204		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 198+200+202+203)	233	205	3.055	1.652
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 207-208)	234	206		
- Cheltuieli (ct.686)	235	207		
- Venituri (ct.786)	236	208		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	237	209	5.114	5.380
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	238	210		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	239	211	39.367	30.839
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 206+209+211)	240	212	44.481	36.219
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				



- Profit (rd. 205-212)	241	213	0	0
- Pierdere (rd. 212-205)	242	214	41.426	34.567
VENITURI TOTALE (rd. 169+205)	243	215	3.081.977	6.082.074
CHELTUIELI TOTALE (rd. 195+212)	244	216	2.324.795	5.032.910
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 215-216)	245	217	757.182	1.049.164
- Pierdere (rd. 216-215)	246	218	0	0
20. Impozitul pe profit (ct. 691)	247	219	87.719	236.882
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct. 694)	248	219a (328)		
22. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct. 794)	249	219b (329)		
23. Impozitul specific unor activitati (ct. 695)	250	220		
24. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	251	220a (341)		
23. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	252	221	16.652	
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE :				
- Profit (rd. 217-218-219-220 -220a -221-219a+219b)	253	222	652.811	812.282
- Pierdere (rd. 218+219+220 +220a +221-217+219a-219b)	254	223	0	0



