

Societatea **ALIMENTARA S.A.** SLATINA

230022, Slatina, Olt, str. Arinului nr.1 Nr. Registrul Comertului: J28/62/1991
E-mail: alimentara.slatina@yahoo.com Cod Unic de inregistrare: 1513357
Website: www.alimentara-slatina.ro Atribut fiscal RO
Tel: 0249-422.092 Capital social: 998.988 LEI
Fax: 0249-422.451 EUID : ROONRCj28/62/1991
Cod LEI: 254900ODCU8X5FUK9K31

Anexa Nr. 15

RAPORT ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE Conform Regulamentului ASF nr. 5/2018 Pentru exercitiul financiar 2018

Data Raportului: **21.02.2019**

Denumirea societatii comerciale: **Societatea ALIMENTARA S.A. SLATINA**

Sediul social: **str. Arinului, nr.1, jud.Olt**

Telefon/Fax : **0249/422451, 0249/422092**

Codul unic de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului: **RO 1513357**

Numar de ordine in Registrul Comertului : **J28/62/1991**

Piata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: **A.T.S. administrat de Bursa de Valori București – Piața AeRO, piata XRS1, simbol de piata ALRV.**

Capitalul social subscris și vărsat: **998.988 lei.**

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea ALIMENTARA SA: **Actiunile emise de societate sunt nominative, emise in forma dematerializata, prin inscriere in cont.**

1. ANALIZA ACTIVITATII SOCIETATII

1.1. a) Obiectul principal de activitate - comert cu amanuntul in magazine nespecializate cu vanzare predominanta de produse alimentare, bauturi si tutun, cod CAEN 4711, iar activitatea preponderanta efectiv desfasurata este inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate, cod 6820.

In anul 2018 cele mai mari venituri ale societatii au fost obtinute din inchirierea spatiilor comerciale.

b) Societatea s-a înființat în anul 1991, înregistrată la Registrul comerțului sub nr. J28/62/1991.

c) Nu se constata o fuziune sau reorganizare a societatii in timpul exercitiului financiar.

d) In anul 2018, societatea a inregistrat vanzari de active fixe in valoare de 8.742 lei si de de titluri immobilizate (actiuni detinute la TGN Transgaz) respectiv un numar de 84 actiuni, in valoare de 27.848 lei.

e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluarii activității societății
Societatea a desfasurat in anul 2018 o activitate eficienta, inregistrand urmatorii indicatori:

- venituri din exploatare: 1.234.062 lei
- cheltuieli din exploatare: 617.081 lei

- profit din exploatare: 616.981 lei
- venituri financiare: 246.167 lei
- cheltuieli financiare: 490.184 lei
- pierdere financiara: 244.017 lei
- profit brut: 372.964 lei
- profit net: 356.083 lei

La finele anului 2018, societatea si-a achitat integral si la scadenta toate obligatiile fata de salariati, precum si obligatiile fata de bugetul de stat si furnizori si nu a inregistrat plati restante care sa genereze penalitati.

1.1.1. Elemente de evaluare generală

- a) Profit brut 372.964 lei
- b) Cifra de afaceri 1.217.401 lei
- c) Export - Nu este cazul
- d) Costuri -

Societatea nu a realizat venituri din productie, astfel ca nu au existat elemente de calcul a costurilor.

- e) % din piata detinut

In ceea ce priveste ponderea din piata detinuta, mentionam ca nu exista elemente care sa conduca la un calcul al detinerilor din piata.

- f) Disponibilități bănești

Disponibilitățile bănești ale societatii la data de 31.12.2018, au fost in suma de 121.704 lei.

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății

- Avand in vedere ca societatea are ca obiect de activitate preponderenta efectiv desfasurata inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii, nu exista elemente care sa fie prezentate la nivel tehnic.

1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materiala

- Nu este cazul întrucât societatea nu are activitate de producție.

1.1.4. Evaluarea activității de vânzare

a) Societatea si-a restrans activitatea de vanzare de marfuri incepand cu anul 2005, in urma unei analize amanuntite a activitatii de exploatare.

In urma unui studiu de piata s-a trecut la inchirierea spatiilor comerciale, fapt ce a dus la cresterea cifrei de afaceri. Spatiile comerciale in suprafata de 1.912,96 mp, au fost inchiriate la unitati bancare si societati comerciale.

b) Societatea se confrunta intr-un mediu concurential privind pretul chiriilor, existand in piata oferte de spatii comerciale pentru inchiriere.

c) Societatea nu depinde semnificativ de un singur client sau grup de clienti si exista riscul unui impact negativ asupra veniturilor.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații/personalul societății

a) Personalul angajat la 31.12.2018 este in numar de 3 persoane, din care:

- salariati cu studii superioare = 3 (contabil sef, economist, secretar)

Societatea este condusa de directorul general pe baza unui contract de mandat.

Salariatii nu au organizatie sindicala datorita numarului mic de personal angajat.

b) Raporturile de munca intre manager si salariatii s-au desfasurat in cele mai bune conditii si nu au existat conflicte de munca.

1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activitatii de baza a emitentului asupra mediului inconjurator

Nu exista aspecte privind impactul activitatii de baza a societatii asupra mediului inconjurator.

1.1.7. Evaluarea activitatii de cercetare si dezvoltare

In anul 2018, societatea nu a desfasurat activitati de cercetare-dezvoltare.

1.1.8. Evaluarea societatii privind managementul riscului

Societatea, in anul 2018, nu s-a confruntat cu **riscul de pret**, intrucat pretul chiriilor nu a fost modificat semnificativ.

Nu s-a confruntat cu **risc de credit**, intrucat nu a acordat credite si nici nu are contractate imprumuturi.

Societatea, nu s-a confruntat cu **risc de lichiditati**, intrucat exista fluxuri de numerar pentru a achita toate obligatiile.

Nu s-a confruntat cu **riscul de cash-flow** intrucat incasarile de numerar de la clienti sunt mai mari decat iesirile de numerar privind platile catre furnizori, iar in ceea ce priveste fluxurile financiare societatea a inregistrat venituri din dividende in valoare de 218.812 lei.

In ceea ce priveste politica comerciala, societatea a avut incheiate 19 contracte de locatiune pentru o suprafata utila de 1.912,96 mp.

Una din preocuparile permanente a activitatii consiliului de administratie a fost analiza evolutiei chiriilor cu ocazia incheierii contractelor de locatiune, urmarindu-se ca pretul chiriei/mp sa fie corelat cu pretul din zona.

Iar in ceea ce priveste politica de resurse umane, societatea si-a mentinut numarul de personal necesar desfasurarii activitatii.

1.1.9. Elementele de perspectivă privind activitatea societății

a) Societatea se confrunta cu fenomenul de scadere a pretului chiriilor, fapt care ar putea conduce la reducerea lichiditatilor, a cifrei de afaceri implicit, a profitului din exploatare, comparativ cu anul anterior.

b) Comparativ cu anul anterior, societatea a inregistrat o crestere a capitalurilor proprii, in suma de 434.597 lei.

La finele anului 2018 capitalurile proprii erau in suma de 10.780.562 lei.

c) Evenimentele economice care ar fi putut afecta in mod semnificativ veniturile din activitatea de baza, ar fi fost solicitarea chiriilor de reziliere a contractelor de locatiune sau de reducere semnificativa a chiriilor, fapt care nu s-a intamplat.

2. ACTIVELE CORPORALE ALE SOCIETATII

2.1. Societatea deține spații comerciale amplasate în municipiul Slatina, dupa cum urmeaza:

Nr. crt	SPATIUL COMERCIAL	Chirias	Drept de proprietate, Nr. cadastral	Suprafata construita - mp -	Valoare de inventar lei
0	1	2	3	4	5
1.	Spatiul comercial , str. Ec. Teodoroiu, bl. 18 A, parter	Banca Transilvania	138/0/2/1/2	129,19	95.976
2.	Spatiul comercial , str. Ec. Teodoroiu, bl. 18AB parter	SC Provision Retail Prod SRL	138/0/2/1/1/2	27,96	20.324
		S.C. Madorex SRL	138/0/2/1/1/4	13,79	15.800
		S.C. Madorex SRL	138/0/2/1/1/3	169,24	121.946
3.	Spatiul comercial , str. Ec. Teodoroiu, bl. 18B, parter,	S.C. Madorex SRL	138/0/2/1/3	29,72	20.324
4.	Spatiul comercial , Alim. nr.7, Bd. A.I.Cuza, bl.D9, parter	S.C. Vilcea MG SRL	642/P1	192,50	146.100
5.	Spatiul comercial , Bd. A.I.Cuza, bl. D10, parter	Raiffeisen Bank	260/P1	192,50	306.500
6.	Spatiul comercial , Bd. A.I.Cuza, Bl. CAM3, sc.AB, parter	S.C. Catena Hygeia SRL	26/P5/2	124,62	289.621
7.	Spatiul comercial , Bd. A.I.Cuza, Bl. CAM 3, sc.AB, parter	BRD. Fil. Slatina	26/P5/1	130,31	176.700
8.	Spatiul comercial , Bd. A.I.Cuza, Bl. CAM3, sc. AB, parter	SC Baku Vogue Comercial SRL	26/P5/3	298,35	304.006
9.	Spatiul comercial, Alimentara Zahana, str. Primaverii	SC Vilcea MG SRL	630/5/1	74,30	112.783
		SC Oltenia Market SRL	630/5/1	86,69	131.590
		SC Valcea MG SRL	630/5/1	84,21	127.827
10.	Spatiul comercial, Str. Crisan II, Nr.4	BCR Slatina	669/2/2	144,15	305.047
11.	Spatiul comercial , Str. Crisan II, Nr.4	Raiffeisen Bank	669/2/1/1	175,92	388.800
12	Spatiul comercial , Str. Crisan II, Nr.4	Magazie mijloace fixe	669/2/1/2	46,37	40.761
13	Sediul Administrativ, Str. Arinului nr.1	Sediul Administrativ	51629-C1-U1	322,68	210.500
14	Spatiul comercial , Str. Arinului nr.1	SC Antosca SRL	51629-C1-U2	25,20	18.028
15	Spatiul comercial , Str. Arinului nr.1	SC Sold German Shop SRL	51629-C1-U3	191,52	144.225
	TOTAL			2.459,22	2.976.858

2.2. Descrierea si analizarea gradului de uzura al proprietatilor societatii:

Nr. crt	SPATIUL COMERCIAL	Chirias	Gradul de uzura %
0	1	2	3
1.	Spatiul comercial , str. Ec. Teodoroiu, bl. 18 A – parter -	Banca Transilvania	43
2.	Spatiul comercial , str. Ec. Teodoroiu, bl. 18A–B parter	SC Provision Retail Prod SRL	37
		S.C. Madorex SRL	37
		S.C. Madorex SRL	43
3.	Spatiul comercial , str. Ec. Teodoroiu, bl. 18B – parter,	S.C. Madorex SRL	32
4.	Spatiul comercial , Alimentara nr.7, Bd. A.I.Cuza, bl.D9, parter	S.C. Vilcea MG SRL	43
5.	Spatiul comercial , Bd. A.I.Cuza, bl. D10, parter	Raiffeisen Bank	13
6.	Spatiul comercial , Bdul A.I.Cuza, Bl. CAM 3, sc.AB – parter	S.C. Catena Hygeia SRL	10
7.	Spatiul comercial , Bdul A.I.Cuza, Bl. CAM 3, sc.AB, parter	BRD, Fil. Slatina	31

8.	Spatiul ommercial , Bdul A.I.Cuza, Bl. CAM 3, sc.AB – parter	SC Baku Vogue Comercial SRL	35
9.	Spatiul comercial, Zahana, str. Primaverii	SC Vilcea MG SRL	26
		SC Oltenia Market SRL	26
		SC Valcea MG SRL	26
10.	Spatiul comercial , Str. Crisan II, Nr.4	BCR Slatina	13
11.	Spatiul comercial , Str. Crisan II, Nr.4	Raiffeisen Bank	11
12	Spatiul comercial , Str. Crisan II, Nr.4	Magazie mijloace fixe	36
13	Sediul Administrativ , Str. Arinului nr.1	Sediul Administrativ	41
14	Spatiul comercial , Str. Arinului nr.1	SC Antosca SRL	41
15	Spatiul comercial , Str. Arinului nr.1	SC Sold German Shop SRL	41

Spațiile comerciale au fost modernizate în vederea închirierii lor.

2.3. Societatea detine acte de proprietate asupra tuturor activelor corporale ale societății care sunt înregistrate în cartea funciara.

3. PIATA VALORILOR MOBILIARE EMISE DE SOCIETATE

3.1. Acțiunile societății au fost tranzacționate pe piața AeRO - A.T.S. administrat de Bursa de Valori București.

Evidenta acțiunilor și a detinerilor de către acționari se ține de către societatea de registru DEPOZITARUL CENTRAL SA, autorizată de Autoritatea de Supraveghere Financiară.

Structura sintetică la data de 31.12.2018, se prezintă astfel:

Capitalul social subscris și vărsat **în suma de 998.988 lei** este divizat în 411.106 acțiuni, cu valoarea nominală de 2,43 lei fiecare, din care:

- SIF Oltenia – 521.823,06 lei – 214.742 acțiuni = 52,2352 %
- Persoane fizice – 95.921,82 lei – 39.474 acțiuni = 9,6019 %
- Alte persoane juridice – 51.734,70 lei – 21.290 acțiuni = 5,1787 %
- SC Multifunctional – 329.508,00 lei – 135.600 acțiuni = 32,9842 %
Ecologic Sistem SRL

3.2. În ultimii trei ani societatea nu a distribuit dividende. Profitul net aferent anilor 2016, 2017 și 2018 a rămas nerepartizat conform hotărârilor AGOA/10.04.2017, AGOA/17.02.2018 și AGOA/19.02.2019, urmând ca acționarii să hotărască repartizarea lui într-o altă AGOA.

3.3. Societatea nu a întreprins nici o măsură pentru achiziționarea de acțiuni proprii, conform art.103, 104 din Legea nr. 31/1990 R.

3.4. Societatea nu are filiale.

3.5. Nu s-au emis obligațiuni sau alte titluri de creanță

4. CONDUCEREA SOCIETATII

4.1. Consiliul de Administrație are următoarea componenta:

In AGOA din data de 10.04.2017 a fost reales consiliul de administratie format din 3 membri, pentru un mandat de 2 ani, incepand din data de 01.05.2017, in urmatoarea componenta:

- Tenea Aurel
- Cimpoeru Ana
- Cimen Laura-Mihaela

a) 1. Tenea Aurel

- Vârsta – 70 ani
- Calificare – economist
- Experiență profesională – CTCE Craiova, SIF Oltenia SA
- Funcția – administrator
- Vechime în funcție - 7 ani

2. Cimpoeru Ana

- Vârsta – 49 ani
- Calificare – economist
- Experiență profesională – SC Raroti Impex SRL, SIF Oltenia SA
- Funcția – administrator
- Vechime în funcție – 5,3 ani

3. Cimen Laura-Mihaela

- Varsta – 43 ani
- Calificare – jurist
- Experiență profesională – SC Agrouniversala Service SA Craiova,
SC Lemcor SA Craiova, SC Voltalim SA Craiova,
S.I.F Oltenia S.A.Craiova
- Funcția – administrator
- Vechime în funcție – 7 ani

b) nu a existat acord, intelegere sau legatura de familie intre administratorii respectivi si o alta persoana datorita careia persoana respectiva a fost numita administrator;

c) nu au participat administratorii la capitalul societatii;

d) nu au existat persoane afiliate societatii.

La data de 18.02.2019 a avut loc evaluarea anuala a Consiliului de Administratie sub conducerea presedintelui. In anul 2018, Consiliului de Administratie si-a desfasurat activitatea intr-un numar de 12 sedinte.

4.2. Conducere executivă

a) 1. **Forțan Procopie** – Director General - conform Contractului de mandat nr. 945/28.08.2017, de la data de 01.09.2017, pana la data de 31.12.2018.

- Vârsta – 58 ani

- Calificare – economist
- Experiență profesională – SC OMNIASIG VIG SA Craiova,
BANCOREX SA Craiova, ADAS/ASIROM

- Functia – Director General
- Vechime în funcție – 1,4 ani

b) nu a existat acord, intelegere sau legatura de familie intre persoana respectiva si o alta persoana, datorita careia persoana respectiva sa fie numita membru al conducerii executive;

c) nu a participat la capitalul societatii

2. Niță Carmen Ana

- Varsta - 54 ani
- Calificare – economist
- Experiență – Alimentara S.A.
- Vechime – 3,9 ani

b) nu a existat acord, intelegere sau legatura de familie intre persoana respectiva si o alta persoana, datorita careia persoana respectiva sa fie numita membru al conducerii executive;

c) nu a participat la capitalul societatii.

4.3. Nu este cazul.

5. SITUATIA FINANCIAR-CONTABILA

a)

Elemente de bilanț	2016 (lei)	2017 (lei)	2018 (lei)
<i>1</i>			
TOTAL ACTIVE	9.773.267	10.405.178	10.841.587
din care:			
Imobilizări corporale, din care:	2.994.269	2.776.498	2.541.071
- cladiri ct. 212 + 215	2.957.705	2.746.911	2.516.680
- terenuri ct. 211	23.621	23.621	23.621
Imobilizari financiare	132.270	6.123.137	8.138.951
Active circulante nete	6.645.526	1.504.784	161.283
din care:			
Stocuri	40	55	55
Creanțe	16.902	44.817	39.524
Investitii pe termen scurt	6.458.456	1.400.496	0
Disponibilități bănești	170.128	59.416	121.704
TOTAL PASIVE	9.773.267	10.405.178	10.841.587
din care:			
Capital Social	998.988	998.988	998.988
Prime legate de capital (ct.1	525.000	525.000	525.000
Rezerve din reevaluare (ct.105)	2.427.220	2.238.460	2.049.701
Rezerve (ct.106)	3.812.187	3.821.839	3.900.352
Rezultatul reportat reprezentand profit nerepartizat an 2015 + an 2016 + an 2017 (ct.1171)	572.828	1.205.318	1.944.234

Rezultatul reportat reprez. surplus din rezerva din reevaluare (ct.1175)	628.684	817.444	1.006.204
Datorii, din care:	159.870	43.213	45.025
- banci	-	-	-
- furnizori	4.079	8.449	9.994
- bugete + alte datorii	155.791	34.764	35.031

b) Contul de profit si pierdere la 31.12.2018

	2016	2017	2018
I.Venituri din exploatare	1.258.952	1.389.654	1.234.062
II.Cheltuieli din exploatare	535.475	650.172	617.081
A.Rezultat din exploatare	723.477	739.482	616.981
III.Venituri financiare	68.821	12.809	246.167
IV.Cheltuieli financiare	13.570	-13.605	490.184
B.Rezultat financiar	55.251	26.414	-244.017
C.Rezultat curent	778.728	765.896	372.964
V.Venituri totale	1.327.773	1.402.463	1.480.229
VI.Cheltuieli totale	549.045	636.567	1.107.265
D.Rezultat total brut	778.728	765.896	372.964
E.Impozit pe profit/venit	146.238	26.980	16.881
F.Rezultat net	632.490	738.916	356.083

Profitul net aferent anilor 2016, 2017 si 2018 a ramas nerepartizat conform hotararilor AGOA/10.04.2017, AGOA/17.02.2018 si AGOA/19.02.2019, urmand ca actionarii sa hotarasca repartizarea lui intr-o alta AGOA.

c) Situatiia fluxurilor de trezorerie la 31 Decembrie 2018 (metoda directă)

Denumirea elementului	Exercitiul financiar	
	precedent	curent
	2017	2018
Fluxuri de numerar din activitati de exploatare:		-
Incasari de la clienti, alte incasari	1.435.359	1.526.529
Incasari din vanzari titluri imobilizate		27.847
Plati furnizori si angajati, alte plati	(558.914)	(705.676)
Impozit pe profit platit	(60.251)	(15.627)
Numerar net din activitati de exploatare	816.194	833.073
Fluxuri de numerar din activitati de investitie:		
Plati pentru investitii pe termen scurt	-	
Plati pentru achizitionarea de actiuni	(5.967.598)	(2.400.000)
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	(22.792)	-
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	-	10.403
Dobanzi incasate		

Dividende incasate	13.484	218.812
Numerar net din activitati de investitie	(5.976.906)	(2.170.785)
Fluxuri de numerar din activitati de finantare		
Dividende platite	-	-
<i>Numerar net din activitati de finantare</i>		
Cresterea neta a numerarului si echivalentelor de numerar	(5.160.712)	(1.337.712)
Numerar si echivalente de numerar la inceputul exercitiului financiar	6.620.128	1.459.416
Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul exercitiului financiar	1.459.416	121.704

**Declaratia privind Governanta Corporativa
31.12.2018**

Principiile de Governanta Corporativa	Respecta	Nu respecta sau respecta partial	Motivul pentru neconformitate
<p>A.1. Societatea trebuie sa detine un regulament intern al Consiliului care sa includa termeni de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, sa fie tratat in regulamentul Consiliului.</p>	X		
<p>A.2. Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati (excluzand filiale ale societatii) si institutii non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului.</p>	X		
<p>A.3. Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand nu mai putin de 5% din numarul total de drepturi de vot. Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale Consiliului.</p>	X		

A.4 Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea presedintelui. Trebuie sa contina, de asemenea, numarul de sedinte ale Consiliului.	X		
A.5. Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti.	X		
B.1. Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu.	X		
B.2. Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta Consiliului, iar, in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General.	X		Societatea nu are un departament de audit intern.
C.1. Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.		X	Notele la situatiile financiare anuale contin informatii privind remunerarea administratorului si directorului general.
D.1. Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii va contine o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii, atat in limba romana cat si in limba engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori.	X		
D.2. O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a		X	Societatea nu a adoptat si nu a publicat pe site-ul propriu o politica privind

societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie sa fie publicate pe pagina de internet a societatii.			distributia anuala a dividendelor. In cadrul Adunarilor Generale Ordinare care au avut pe ordinea de zi aprobarea repartizarii profitului net, a fost aprobata de catre actionari modalitatea de repartizare.
D.3. O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluziile cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (asa numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor. Prognozele, daca sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.		X	Societatea nu a adoptat o politica privind prognozele care sa stabileasca frecventa, perioada si continutul acesteia, daca sa fie facute publice sau nu. Prognozele cu un anumit nivel de incertitudine sunt cuprinse de fiecare data in rapoartele anuale ale administratorilor.
D.4. O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.	X		
D.5. Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.		X	Informatiile sunt prezentate in limba romana in rapoartele financiare anuale.
D.6. Societatea va organiza cel putin o intalnire/conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri/conferinte.		X	Nu au fost organizate sedinte cu analistii si investitorii. Posibilitatea organizarii unor astfel de evenimente corporative va fi evaluata in raport cu solicitarile venite din partea investitorilor.

Presedinte C.A.
ec. Ţenea Aurel

Director General
ec. Forţan Procopie

Contabil şef
ec. Niţă Carmen Ana

ENTITATEA CARE RAPORTEAZĂ CONFORM LEGII 24/2017, ART. 66 ALIN 2

Situațiile financiare anuale și notele anexate mai jos aparțin Societății ALIMENTARA SA SLATINA.

Situațiile financiare anuale întocmite sunt aferente anului 2018, încheiat la 31.12.2018. Situațiile financiare anuale ale Societății ALIMENTARA SA SLATINA sunt întocmite, în moneda națională a României, leu, iar sumele sunt exprimate în lei.

Situațiile financiare au fost întocmite în conformitate cu Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, și cu prevederile cuprinse în OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind Situațiile financiare anuale.

NOTA 1

PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE

A. Principii contabile

Principalele principii contabile utilizate sunt următoarele:

Principiul continuității activității - societatea își va continua în mod normal funcționarea într-un viitor previzibil fără a intra în imposibilitatea continuării activității sau fără reducerea semnificativă a acesteia.

Principiul permanenței metodelor - aplicarea aceluși reguli, metode, norme privind evaluarea, înregistrarea și prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.

Principiul prudenței - s-a ținut seama de toate ajustările de valoare datorate depreciilor de valoare a activelor, precum și de toate obligațiile previzibile și de pierderile potențiale care au luat naștere în cursul exercitiului financiar încheiat sau pe parcursul unui exercitiu anterior.

Principiul independenței exercitiului - au fost luate în considerare toate veniturile și cheltuielile exercitiului, fără a se ține seama de data încasării sau efectuării plății.

Principiul evaluării separate a elementelor de activ și pasiv - în vederea stabilirii valorii totale corespunzătoare unei poziții din bilanț s-a determinat separate valoarea fiecărui element individual de activ sau de pasiv.

Principiul intangibilității exercitiului - bilanțul de deschidere al exercitiului curent corespunde cu bilanțul de închidere al exercitiului precedent.

Principiul necompensării - valorile elementelor ce reprezintă active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezintă pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile.

Principiul prevalenței economicului asupra juridicului. Prezentarea valorilor din cadrul elementelor din bilanț și contul de profit și pierdere se face ținând seama de fondul economic al tranzacției sau al operațiunii raportate, și nu numai de forma juridică a acestora.

Respectarea acestui principiu are drept scop înregistrarea în contabilitate și prezentarea fidelă a operațiunilor economico-financiare, în conformitate cu realitatea economică, punând în evidență drepturile și obligațiile, precum și riscurile asociate acestor operațiuni. Evenimentele și operațiunile economico-financiare trebuie evidențiate în contabilitate așa cum acestea se produc, în baza documentelor justificative.

Principiul pragului de semnificație.

Valoarea elementelor de bilanț și de cont de profit și pierdere care sunt precedate de cifre arabe poate fi combinată dacă:

- (a) acestea reprezintă o sumă nesemnificativă, în înțelesul pct. 9, sau
- (b) o astfel de combinare oferă un nivel mai mare de claritate, cu condiția ca elementele astfel combinate să fie prezentate separat în notele explicative.

B. Politici contabile semnificative

(a) Imobilizari necorporale

Imobilizarile necorporale achizitionate de societate sunt prezentate la cost mai puțin amortizarea cumulata.

Amortizarea este recunoscuta în contul de profit și pierdere pe baza metodei liniare pe perioada de viață estimată a imobilizării necorporale.

Durata de amortizare medie a imobilizărilor necorporale este de 3 ani.

(b) Imobilizari corporale

Active proprii

Activele proprii sunt prezentate la valoarea reevaluată, mai puțin amortizarea cumulată și pierderile de valoare.

Cheltuielile ulterioare de intretinere si reparatii

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

Amortizarea

Amortizarea este calculată pentru a diminua costul utilizând metoda liniară de amortizare pe durata de funcționare a mijloacelor fixe și a componentelor lor, care sunt contabilizate separat.

Terenurile și imobilizările în curs nu se amortizează.

(c) Instrumentele financiare

Instrumentele financiare sunt reprezentate de titluri de valoare deținute pentru tranzacționare, cotate pe piața de capital.

(d) Leasing

Leasing-ul este considerat financiar atunci când riscurile și beneficiile aferente dreptului de proprietate trec asupra utilizatorului.

(e) Stocuri

Stocurile sunt înregistrate la minimum dintre cost și valoarea netă realizabilă, după ajustările de valoare privind stocurile depreciate. Valoarea netă realizabilă reprezintă prețul de vânzare estimat în condițiile desfășurării normale a activității mai puțin costurile aferente vânzării. Ajustările de valoare privind stocurile depreciate sunt recunoscute în contul de profit și pierdere drept cheltuială în perioada în care are loc diminuarea. Costul stocurilor se bazează pe principiul Primul intrat primul ieșit (First In First Out), cu excepția stocurilor de marfă unde aplicăm costul mediu ponderat.

(f) Creante comerciale și alte creante

Conturile de creante comerciale și alte creante sunt evidențiate în bilanț la valoarea lor recuperabilă.

(g) Numerar si echivalente de numerar

Numerarul include conturile curente in lei si in valuta, si disponibilul din casa.

(h) Pierderi de valoare

Valoarea contabila a activelor societatii este analizata la data fiecarui bilant pentru a determina daca exista scaderi de valoare.

Daca o asemenea scadere este probabila, este estimata valoarea recuperabila a activului in cauza.

(i) Dividende

Dividendele sunt recunoscute ca datorie in perioada la care sunt aprobate de catre AGA.

(j) Furnizori si alte datorii

Conturile de furnizori si alte datorii sunt evidentiata la cost.

(k) Recunoasterea veniturilor

Veniturile din prestarea serviciilor sunt recunoscute in contul de profit si pierdere pe masura efectuarii acestora.

Veniturile din vanzarea bunurilor sunt recunoscute cand livrarea a avut loc si transferul de riscuri si beneficii a fost realizat.

Veniturile din dobanzi se recunosc periodic, in mod proportional, pe masura generarii venitului respectiv.

Veniturile din dividende sunt recunoscute cand s-a stabilit dreptul actionarilor de a incasa dividende.

(l) Recunoasterea cheltuielilor

Cheltuielile sunt recunoscute in contul de profit si pierdere pe masura efectuarii acestora.

Cheltuielile in avans cuprind sumele platite pentru asigurările de active si autovehicule, precum si alte sume platite dar care se refera la exercitiile financiare viitoare (abonamente, etc).

(m) Rezultatul financiar

Acesta include dobanda de primit pentru depozitele la banci si pentru conturile curente, diferentele de curs valutar, dividendele incasate, diferentele favorabile din evaluarea participatiilor, precum si rezultatul speculatiilor bursiere. Principiul separarii exercitiilor financiare este respectat pentru recunoasterea acestor elemente.

(n) Impozitul pe profit

Impozitul pe profit cuprinde impozitul pe profit curent.

Impozitul curent este calculat pe baza rezultatului fiscal anual, utilizand cota de impozit in vigoare la data bilantului.

(o) Active si datorii contingente

Datoriile contingente nu sunt inregistrate in Raportari contabile.

Activele contingente nu sunt inregistrate in Raportari contabile.

(p) Estimari

Pentru intocmirea situatiilor financiare, conducerea societatii face anumite estimari si presupuneri care afecteaza valorile raportate ale activelor si pasivelor la data bilantului, precum si veniturile si cheltuielile perioadei raportate. Rezultatele reale pot diferi de cele estimate.

Estimarile sunt utilizate pentru inregistrarea provizioanelor pentru deprecierea activelor, a provizioanelor pentru riscuri si cheltuieli, a evaluarii imobiliarilor financiare.

(r) Informatii comparative

Informatiile sunt prezentate in dinamica, comparativ cu cele realizate in anul anterior.

(s) Pensii si alte beneficii ulterioare pensionarii

In cursul desfasurarii normale a activitatii, societatea plateste statului taxele aferente salariatilor sai.

Politica societatii nu include o alta schema de pensionare sau vreun plan de acordare a unor beneficii suplimentare dupa pensionare, in consecinta nu are alte obligatii in legatura cu sistemul de pensii.

NOTA 2

ACTIVE IMOBILIZATE

Imobilizări necorporale

	Concesiuni, brevete, licente, marci, drepturi si valori similare	Imobilizari necorporale in curs	TOTAL
Cost			
Sold la 1 ianuarie 2018	1.400		1.400
Cresteri	0		0
Reduceri	0		0
Sold la 31 decembrie 2018	1.400		1.400
	0		0
Amortizare cumulate	0		0
Sold la 1 ianuarie 2018	856		856
Amortizarea inregistrata in cursul exercitiului	466		466
Reduceri sau reluari	0		0
Sold la 31 DECEMBRIE 2018	1.322		1.322
Valoarea contabila neta la 1 ian 2018	544		544
Valoarea contabila neta la 31 decembrie 2018	78		78

Imobilizări corporale

	Terenuri si constructii	Inst.tehn. mij. de transp si Plantatii	Mobilier, Ap birotica si Alte act corp.	Avansuri si im.corp. in curs	TOTAL
Cost/evaluare					
Sold la 1 ianuarie 2018	3.000.480	73.233	118.530	397	3.192.640
Cresteri	0	0	0	0	

	Terenuri si constructii	Inst.tehn. mij. de transp si Plantatii	Mobilier, Ap birotica si Alte act corp.	Avansuri si im.corp. in curs	TOTAL
Deprecieri Utilaje	0	0	0	0	0
Reduceri	0	42.092	21.460	0	0
Sold la 31 DECEMBRIE 2018	3.000.480	31.141	97.070	397	3.129.088
Amortizare cumulata					
Sold la 1 ianuarie 2018	229.948	70.707	115.487	0	416.142
Am.inr.in cursul exercitiului	230.231	2.526	2.670	0	235.427
Reduceri sau reluari	0	42.092	21.460	0	63.552
Sold la 31 DECEMBRIE 2018	460.179	31.141	96.697	0	588.017
Valoarea contabila neta la 1 ianuarie 2018	2.770.532	2.526	3.043	397	2.776.498
Valoarea contabila neta la 31 DECEMBRIEE 2018	2.540.301	0	373	397	2.541.071

Imobilizările corporale achizitionate dupa aceasta data sunt evaluate la cost istoric.

Amortizarea este calculată liniar, pe duratele recomandate de normele legale naționale și in consecință nu conduce impozite amânate.

Imobilizări financiare

Titlurile deținute cu drept de vot, disponibile pentru vânzare, și alte titluri cotate pe piață BVB sunt inițial înregistrate la cost de achiziție

Actiuni detinute

Societate la care se detine titluri de participare	Valoare titluri de participare la 01.01.2018	Valoare achizitionata	Valoare titluri de participare la 31.12.2018	Procent din capitalul social detinut	CUI
SIF BANAT CRISANA SA	4.903.880	0	4.903.880	0,479228	2761040
SNTGN TRANSGAZ SA	35.314	-16.121	19.193	0,000849	13068733
BANCA TRANSILVANIA SA	110.275	1.778.509	1.888.784	0,016668	5022670
MERCUR SA CRAIOVA	1.210	0	1.210	0,001488	2297960
SIF MOLDOVA	1.114.938	0	1.114.938	0,089577	16764233
BRD GROUPE SOCIETE GENERALE	0	295.684	295.684	0,003157	361579
SN NUCLEARELECTRICA	0	431.805	431.805	0,015176	10874881

Societate la care se detine titluri de participare	Valoare titluri de participare la 01.01.2018	Valoare achizitionata	Valoare titluri de participare la 31.12.2018	Procent din capitalul social detinut	CUI
TOTAL	6.165.617	2.489.877	8.655.494		

In cursul exercitiului financiar 2018 societatea a primit cu titlu gratuit de la Banca Transilvania un numar de 78.513 actiuni.

NOTA 3

CREANTE

Creanțele si obligatiile în valută sunt evaluate la cursul BNR la 31.12.2018 pe seama contului de profit și pierdere. Creanțele si obligațiile în lei sunt prezentate la valoarea nominală.

Structura creanțelor și a datoriilor este prezentată în situația centralizatoare următoare, în funcție de termenul de lichidare. Termenul de lichidare este cel legal sau contractual după caz. Obligațiile nu sunt purtătoare de dobânzi penalizatoare.

	01 Ianuarie 2018	31 decembrie 2018	Termen de exigibilitate	
			Sub un an	Peste un an
Creante comerciale	44.817	39.524	39.524	0
Sume de incasat de la persoane afiliate	0	0	0	0
Alte creante	0	0	0	0
Total	44.817	39.524	39.524	0

CREANȚE COMERCIALE

	1 Ianuarie 2018	31 decembrie 2018
Creanțe comerciale – clienți interni	44.817	33.717
Creanțe comerciale – clienți externi	0	0
Creanțe comerciale – clienți transit	0	0
Creante comerciale – vanzari marfuri	0	0
Furnizori debitori	0	0
Clienți incerti	0	5.444
Facturi de intocmit	0	0
Efecte de primit	0	0
Alte creante imobilizate	0	363
Provizion pentru deprecierea creanțelor	0	0
Total	44.817	39.524

NOTA 4

CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI

	01 ianuarie 2018	31 decembrie 2018
Conturi curente la bănci	56.278	115.080
- casa	3.125	6.623
- alte valori	13	1
Total	59.416	121.704

DEPOZITE BANCARE

	01 ianuarie 2018	31 decembrie 2018
Depozite bancare – Banca Transilvania	0	0
Depozite bancare – Banca Comerciala Romana	0	0
Total	0	0

NOTA 5

DATORII

	01 ianuarie 2018	31 decembrie 2018	Termen de plata	
			Sub un an	Peste un an
Furnizori	5.993	7.537	7.537	0
Sume datorate entitatilor afiliate	0	0	0	0
Alte datorii	37.220	37.488	37.488	0
Credite pe termen scurt	0	0	0	0
Avansuri incasate in contul comenzilor	0	0	0	0
Total	43.213	45.025	45.025	0

Alte datorii cuprind:

	01 ianuarie 2018	31 decembrie 2018	Termen de plata	
			Sub un an	Peste un an
Datorii fata de bugetul statului si alte bugete	27.656	28.031	28.031	0
Datorii in legatura cu personalul	9.004	9.024	9.024	0
Dividende de platit		0	0	0
Creditori diversi	0	0	0	0
Dobanzi de plata	0	0	0	0
Alte imprumuturi si datorii asimilate	560	433	433	0
Total	37.220	37.488	37.488	0

SUME DATORATE INSTITUTIILOR DE CREDIT

	01 ianuarie 2018	31 decembrie 2018
Credite bancare pe termen scurt	0	0
Total	0	0

NOTA 6**PROVIZIOANE**

Denumire provizion	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		În cont	Din cont	
Provizion pentru riscuri si cheltuieli	16.000	16.000	16.000	16.000
Ajustari pt. depreciere imobilizari financiare	42.481	474.062	0	516.543

NOTA 7**CAPITALUL SOCIAL**

Capitalul social este format din 411.106 actiuni cu o valoare nominală de 2,43 lei fiecare. La închiderea exercițiului financiar al anului 2018, capitalul social total de 998.988 lei, divizat in 411.106 actiuni a 2,43 lei fiecare, este deținut, subscris și vărsat integral, astfel:

Capital social:

998.988 lei, din care :

	Nr. Actiuni	%
S.I.F. OLTENIA loc. CRAIOVA, jud. DOLJ	214.742	52,2352
S.C. MULTIFUNCTIONAL ECOLOGIC SYSTEM S.R.L. loc. CRAIOVA, jud. DOLJ	135.600	32,9842
PERSOANE FIZICE	39.474	9,6019
PERSOANE JURIDICE	21.290	5,1787
TOTAL ACTIUNI	411.106	100

In perioada de raportare 01.01.2018 – 31.12.2018, nu au fost modificari ale capitalului social din punct de vedere structural si valoric.

NOTA 8

REPARTIZAREA PROFITULUI

În perioada de raportare 01.01.2018 – 31.12.2018, societatea a realizat un profit net în suma de 356.083 lei, propus a fi repartizat pe următoarele destinații:

- rezerve legale, 0 lei
- acoperirea pierderilor din anii precedenți, 0 lei
- profit nerepartizat, 356.083 lei.

NOTA 9

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

Veniturile sunt recunoscute în rezultate, cu respectarea principiului independenței exercițiilor, la data efectuării serviciilor sau a livrării mărfurilor și confirmării lor de către clienți.

Cheltuielile sunt recunoscute pe măsura apariției, cu respectarea principiului independenței exercițiilor.

Următoarea situație prezintă evoluția comparativă a soldurilor intermediare de gestiune precum și a rezultatului din exploatare :

NR CRT	INDICATOR	31 DECEMBRIE 2017	31 DECEMBRIE 2018
1.	Producția vândută	1.286.232	1.217.401
2.	Producția stocată (creșterea stocurilor de producție în curs (neterminată) și a stocurilor de produse finite)	0	0
3.	Producția exercițiului (1+2)	1.286.232	1.217.401
4.	Venituri din vânzarea mărfurilor	0	0
5.	Cheltuieli privind mărfurile	0	0
6.	Marja comercială (4-5)	0	0
7.	Cifra de afaceri	1.286.232	1.217.401
8.	Cumpărări de materii prime și materiale	72.047	10.735
9.	Lucrări și servicii executate de terți	50.313	46.548
10.	Consumuri provenite de la terți (8+9)	122.360	57.283
11.	Valoarea adăugată (3+6-10)	1.163.872	1.160.118
12.	Cheltuieli cu impozite și taxe	78.320	75.268
13.	Cheltuieli cu personalul	212.102	248.636
14.	Excedent brut de exploatare(11-12-13)	873.450	836.214

15.	Alte venituri din exploatare	103.422	16.661
16.	Alte cheltuieli de exploatare	0	0
17.	Cheltuieli cu amortizarea	237.390	235.894
18.	Ajustări de valoare privind activele circulante si provizioanele	0	0
19.	Rezultatul exploatării(14+15-16-17-18)	739.482	616.981

CHELTUIELI CU MATERIILE PRIME ȘI MATERIALELE CONSUMABILE

	31 decembrie 2017	31 decembrie 2018
Cheltuieli privind materialele consumabile	2.220	1.371
Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	0	387
Cheltuieli privind materialele nestocate	0	0
Cheltuieli privind energia si apa	69.827	8.977
Cheltuieli privind marfurile	0	0
Total	72.047	10.735

CHELTUIELI PRIVIND PRESTAȚIILE EXTERNE

	31 decembrie 2017	31 decembrie 2018
Cheltuieli cu întreținere și reparații	1.045	1.500
Cheltuieli cu redeventele, locatiile de gestiune si chirii	0	0
Cheltuieli cu prime de asigurare	1.267	1.938
Cheltuieli privind comisioanele si onorariile	0	0
Cheltuieli cu colaboratorii	0	0
Cheltuieli cu reclamă și publicitate, protocol	4.213	3.469
Cheltuieli cu transportul de bunuri si de personal	0	0
Cheltuieli cu deplasari, detasari si transferuri	0	0
Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	7.364	7.732
Cheltuieli cu servicii bancare si asimilate	2721	1.867
Cheltuieli cu servicii de la terti	33.703	30.042
Total Cheltuieli prestatii externe	50.313	46.548

NOTA 10

INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII

În perioada de raportare 01.01.2018 – 31.12.2018, societatea a avut un numar mediu de 3 salariați, cu urmatoarea structură:

Categorie	Numar
Contabil sef	1
Economist	1
Secretar	1
Total	3

Cheltuielile cu personalul in anul 2018 au fost (in lei):

- cheltuieli cu colaboratorii, 107.053 lei
- cheltuieli cu salariile personalului, 126.342 lei
- cheltuieli cu tichete acordate salariatilor, 9.990 lei
- cheltuieli cu asigurarile și protecția socială, 5.251 lei

Total cheltuieli cu personalul = 248.636 lei

Toți angajații societății sunt incluși în sistemul de pensii de stat. Valoarea acestor contribuții este înregistrată în contul de profit și pierdere în aceeași perioadă cu cheltuielile salariale corespunzătoare.

Societatea nu operează nici un alt plan de pensii și nu oferă beneficii suplimentare angajaților.

În anul 2018 societatea a fost condusa de un Consiliu de Administratie format dintr-un presedinte si 2 membri pentru care s-au platit indemnizatii in suma de 43.560 lei.

Conducerea executiva a fost asigurată de un Director General, pe baza unui contract de mandat si de un contabil sef.

NOTA 11

ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

Rentabilitatea veniturilor, exprimată ca raport între profitul brut și veniturile totale ale perioadei,

$$Rv = \frac{Pb}{V} \times 100$$

caracterizează eficiența întregii activități a firmei în cursul exercițiului. Întrucât în cadrul veniturilor și a cheltuielilor se disting trei categorii de venit respectiv exploatare, financiare și extraordinare, rentabilitatea veniturilor depinde de structura veniturilor precum și de rentabilitatea pe categorii de venituri.

Astfel structura veniturilor precum și rentabilitatea pe categorii de venituri a înregistrat următoarele valori :

DENUMIRE ACTIVITATE	TIPUL VENITURILOR		STRUCTURA VENITURILOR %	
	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2018
EXPLOATARE	1.389.654	1.234.062	99,09	83,37
FINANCIARĂ	12.809	246.167	0,91	16,63
EXTRAORDINARĂ	0	0	0	0
TOTAL	1.402.463	1.480.229	100,00	100,00

Ponderea veniturilor din exploatare in total venituri a scazut in anul 2018, fata de anul 2017 cu 15,72%.

INDICATOR	31.12. 2017	31.12.2018	Evolutie
$Rv = \frac{Pb}{V} \times 100$	765.896/1.402.463x100=54,61	372.964/1.480.229x100=25,20	-29,41

Rentabilitatea economică, exprimată ca raport între profitul brut și activul economic total ,

$$Re = \frac{Pb}{\text{Total Activ}} \times 100$$

exprimă capacitatea activului economic de a genera profit prin care să se asigure autofinanțarea societății precum și remunerarea investitorilor de capital și depinde de politica societății privind reinvestirea profitului în elemente de activ :

INDICATOR	31.12. 2017	31.12.2018	Evolutie
$Re = \frac{Pb}{\text{Total Activ}} \times 100$	765.896/10.405.178x100=7,36	372.964/10.841.587x100=3,44	-3,92

Rentabilitatea financiară, exprimată ca raport între profitul net și capitalurile proprii,

$$Rf = \frac{Pnet}{\text{Capitaluri proprii}} \times 100$$

măsoară randamentul capitalurilor proprii, respectiv gradul în care investiția făcută de asociați în părțile sociale ale societății generează dividende sau rezerve :

INDICATOR	31.12. 2017	31.12.2018	Evolutie
$Rf = \frac{Pnet}{\text{Capitaluri proprii}} \times 100$	738.916/10.345.965x100=7,14	356.083/10.780.562x100=3,30	-3,84

Calculul rentabilității financiare depinde de inconvenientele metodologice legate de determinarea profitului net, respectiv regimul de calcul al amortizărilor, provizioanelor și a cheltuielilor nedeductibile.

II. Rate de structură patrimonială :

Rata de lichiditate generală, exprimată ca raport între active circulante și datoriile curente,

$$Lg = \frac{\text{Active circulante}}{\text{Datorii curente}}$$

caracterizează capacitatea elementelor patrimoniale de a fi transformate în bani :

INDICATOR	31.12. 2017	31.12.2018	Evolutie
Active circulante			
Lg = -----	1.504.784/43.213=34,82	161.283/45.025=3,58	-31,24
Datorii curente			

Lichiditatea generală, în anul 2018, arată capacitatea firmei de a satisface datoriile sale pe termen scurt. Se apreciază că situația lichidității generale este foarte bună dacă se încadrează în intervalul 1 – 2.

Rezultă că lichiditatea generală a societății a fost în scădere (cu 31,24) față de anul precedent.

Gestionarea și previzionarea optimă a fluxurilor de numerar sunt vitale pentru supraviețuirea afacerii. Managementul mai bun al lichidităților reprezintă unul din beneficiile cele mai importante ale procesului de evaluare mai frecventă a riscurilor.

Creanțele sunt un activ financiar principal care poate distrage atenția de la alte oportunități și elemente. Riscul deteriorării creanțelor și norocul schimbător al clienților poate produce rapid dificultăți la nivelul fluxurilor de numerar în perioada de recesiune.

Rata de îndatorare globală, exprimată ca raport între datoriile totale și total pasiv,

$$R_i = \frac{\text{Datorii totale}}{\text{Pasiv total}}$$

măsoară ponderea datoriilor în patrimoniul firmei.

Majoritatea activelor societății sunt finanțate din capitaluri proprii, situație favorabilă creditorilor deoarece este asociată unui risc mai mic.

INDICATOR	31.12. 2017	31.12.2018	Evolutie
Datorii totale			
R _i = -----	43.213/10.389.178=0,004	45.025/10.825.587=0,004	0
Pasiv total			

Solvabilitatea generală, exprimată ca raport între active circulante+active fixe și datoriile totale,

$$S_g = \frac{\text{Active circulante+Active fixe}}{\text{Datorii totale}}$$

măsoară capacitatea de acoperire a datoriilor totale pe baza întregului activ :

INDICATOR	31.12. 2017	31.12.2018	Evolutie
Active circulante+Active fixe			
S _g = -----	$\frac{1.504.784+8.900.179}{43.213} = 240,78$	$\frac{161.283+10.680.100}{45.025} = 240,79$	0,01
Datorii totale			

Se constată o creștere a acesteia față de aceeași perioadă din anul precedent cu 0,01. Cu cât această rată este mai mare, cu atât mai mare este protecția creditorilor în caz de lichidare și/sau faliment.

III. Indicatori de risc :

Nu s-au calculat indicatorii de risc, întrucât societatea nu are capital împrumutat (credite peste un an) și deci nu este expusă unui asemenea risc.

NOTA 12

ALTE INFORMAȚII

SOCIETATEA ALIMENTARA SA SLATINA, înregistrată la Registrul Comerțului sub Nr. J28/62/1991, este o societate cu capital majoritar privat.

Principalul obiect de activitate al societății este comerț cu amanuntul în magazine nespecializate cu vânzare predominantă de produse alimentare, băuturi și tutun, cod CAEN 4711, iar ca activitate preponderentă efectiv desfășurată este închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate cod CAEN 6820

La data de 31.12.2018 societatea a înregistrat profit.

Toate obligațiile bugetare au fost constituite și achitate la termen.

Societatea nu derulează contracte de leasing.

Contabilitatea a fost condusă corect și la zi, verificată prin bilanțe și pusă în acord cu situația fizică a patrimoniului. Datele înregistrate în evidențele societății au la bază documente aferente perioadei raportate, legal întocmite, înregistrate cronologic și sistematic.

Estimările și evaluările făcute de administrație în prezentarea situațiilor financiare sunt în concordanță cu normele legale în materie, ținând cont de principiile continuității activității, permanenței metodelor, prudenței, independenței exercițiului, al evaluării separate a elementelor de activ și pasiv, intangibilității și al necompensării.

Raportarea contabilă s-a întocmit pe baza bilanței de verificare a conturilor sintetice încheiată la 31.12.2018, iar posturile înscrise în bilanț, corespund cu datele înscrise în contabilitate, puse de acord cu situația reală a elementelor patrimoniale.

La întocmirea raportărilor contabile s-au respectat prevederile Legii contabilității 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, precum și OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu Directivele Europene.

Presedinte Consiliul de Administratie,
ec. Aurel ȚENEA

Contabil Sef,
ec. Carmen Ana NIȚĂ

CASH FLOW

Situatia fluxurilor de trezorerie la 31 Decembrie 2018 (metoda directă)

- lei -

Denumirea elementului		Exercitiul financiar 2018
Fluxuri de numerar din activitati de exploatare:		
	Incasari de la clienti, alte incasari	1.526.529
	Incasari din vanzari titluri imobilizate	27.847
	Plati furnizori si angajati, alte plati	(705.676)
	Impozit pe profit platit	(15.627)
<i>Numerar net din activitati de exploatare</i>		833.073
Fluxuri de numerar din activitati de investitie:		-
	Plati pentru investitii pe termen scurt	-
	Plati pentru achizitionarea de actiuni	(2.400.000)
	Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	-
	Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	10.403
	Dobanzi incasate	-
	Dividende incasate	218.812
Numerar net din activitati de investitie		(2.170.785)
Fluxuri de numerar din activitati de finantare		-
	-	-
	-	-
	-	-
	Dividende platite	-
<i>Numerar net din activitati de finantare</i>		-
Cresterea neta a numerarului si echivalentelor de numerar		(1.337.712)
Numerar si echivalente de numerar la inceputul exercitiului financiar		1.459.416
Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul exercitiului financiar		121.704

Presedinte C.A.,
ec. Țenea Aurel

Contabil Sef ,
ec. Niță Carmen Ana

SOCIETATEA ALIMENTARA S.A. SLATINA

**SITUATIA MODIFICARII CAPITALURILOR PROPRII
la data de 31.12.2018**

							- lei -
Denumirea elementului	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri		Reduceri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar	
		Total, din care:	Prin transfer Ct.105	Total, din care:	Prin transfer Ct.1175		
A	1	2	3	4	5	6	
Capital subscris	998.988	-	-	-	-	998.988	
Patrimoniul regiei	-	-	-	-	-	-	
Prime de capital	525.000	-	-	-	-	525.000	
Rezerve din reevaluare	2.238.460	-	-	188.759	188.759	2.049.701	
Rezerve legale	199.797	-	-	-	-	199.797	
Rezerve statutare sau contractuale	-	-	-	-	-	-	
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare cont 1175	817.444	188.760	188.760	-	-	1.006.204	
Alte rezerve	3.622.042	78.513	-	-	-	3.700.555	
Actiuni proprii							
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii	-	-	-	-	-	-	
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii	-	-	-	-	-	-	
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita (profit an 2015) + profit an 2016	Sold C 117 1.205.318	738.916	-		-	1.944.234	
	Sold D	-	-	-	-	-	
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29 ³²	Sold C	-	-	-	-	-	
	Sold D	-	-	-	-	-	
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C	-	-	-	-	-	
	Sold D	-	-	-	-	-	

Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementarilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunitatilor Economice Europene	Sold C	-	-	-	-	-	-
	Sold D	-	-	-	-	-	-
Pofitul sau pierderea exercitiului financiar	Sold C	738.916	356.083	-	738.916	-	356.083
	Sold D	-	-	-	-	-	-
Repartizarea profitului				-	-	-	
Total capitaluri proprii		10.345.965	1.362.272	188.760	927.675	188.759	10.780.562

Presedinte C.A.,

ec. Țenea Aurel

Contabil Sef,

ec. Niță Carmen Ana

SOCIETATEA ALIMENTARA S.A. SLATINA

Str.Arinului, nr.1
J28/62/1991 CUI RO 1513357

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

pentru activitatea economico-financiara pe anul 2018

Societatea ALIMENTARA S.A Slatina functioneaza in baza prevederilor Legii nr. 31/1990 modificata si republicata si a fost inregistrata la Oficiul Registrului Comertului de pe langa Tribunalul Olt la nr. J28/62/1991.

In anul 2018, Societatea Alimentara S.A a fost condusa de un Consiliu de Administratie format din 3 membri.

In AGOA din data de 10.04.2017 a fost ales un consiliu de administratie format din 3 membri, pentru un mandat de 2 ani, incepand din data de 01.05.2017:

- Ţenea Aurel
- Cimpoeru Ana
- Cimen Laura-Mihaela

La data de 31.12.2018, capitalul social al societatii a fost de 998.988 lei, divizat in 411.106 actiuni in valoare de 2,43 lei/actiune, aportul actionarilor la capital fiind:

Capital social subscris 998.988 lei:

- SIF Oltenia – 521.823,06 lei – 214.742 actiuni = 52,2352 %
- Persoane fizice – 95.921,82 lei – 39.474 actiuni = 9,6019 %
- Alte persoane juridice – 51.734,70 lei – 21.290 actiuni = 5,1787 %
- SC Multifunctional Ecologic Sistem SRL – 329.508,00 lei – 135.600 actiuni = 32,9842 %

Pentru actionarul SC Multifunctional Ecologic System SRL, Tribunalul Dolj, prin hotararea nr. 862/23.09.2015 a dispus intrarea in faliment.

Privind patrimoniul societatii

Societatea detine in patrimoniu 17 spatii comerciale in suprafata construita de 2.459,22 mp, impreuna cu sediul social al societatii, din care suprafata utila de 2.170,46 mp, iar suprafata inchiriata de 1.912,96 mp.

Societatea detine teren conform certificatului de atestare a dreptului de proprietate asupra terenurilor seria OT, Nr. 0019 emis la data de 23.11.1997, in suprafata de 1690,24 mp, din care in cota indiviza suprafata de 653,53 mp si arie desfasurata 1.036,71 mp.

Societatea detine mijloace fixe (echipamente tehnologice, aparate si instalatii, mijloc transport, mobilier si aparatura birotica) la valoarea ramasa de 373 lei.

Societatea detine titluri imobilizate la :

DENUMIRE EMITENT	NUMAR ACTIUNI	VALOARE (lei)
SIF Banat Crisana	2.491.985	4.903.880
SNTGN Transgaz	100	19.193
BANCA Transilvania din care :	802.149	1.888.784
- actiuni cumparate	666.811	
- actiuni subscrise	3.227	
- actiuni gratuite	132.111	
SC Mercur SA	108	1.210
SIF Moldova	929.970	1.114.938
BRD – Groupe Societe Generale	22.000	295.684
SN Nuclearelectrica	45.759	431.805
TOTAL	4.292.071	8.655.494

In cursul anului 2018 societatea a primit cu titlu gratuit de la Banca Transilvania un numar de 78.513 actiuni. De asemenea, a achizitionat un numar de 663.373 actiuni, in valoare de 1.699.995 lei la Banca Transilvania, un numar de 22.000 actiuni, in valoare de 295.684 lei la BRD – Groupe Societe Generale si un numar de 45.759 actuni, in valoare de 431.805 lei la SN Nuclearelectrica.

La inceputul anului 2018 societatea avea constituite provizioane, urmare a deprecierei titlurilor pe piata de capital, in suma de 42.481 lei. Pentru anul 2018, societatea a inregistrat ajustari pentru pierderea de valoare a imobilizarilor financiare, in suma de 474.062 lei.

STOCURI

La data de 31.12.2018 societatea detinea in stoc formulare cu regim special in suma de 55 lei.

CREANTE

La data de 31.12.2018, societatea avea creante de recuperat in suma de 39.524 lei, din care 33.717 lei, sub 30 de zile.

DISPONIBILITATI

La data de 31.12.2018, societatea avea in cont disponibilitati in suma de 121.704 lei, din care :

- disponibilitati in conturi (BCR + BT) = 115.080 lei
- CASA + Alte Valori = 6.624 lei

In anul 2018, **veniturile totale ale societatii au fost de 1.480.229 lei**, din care:

a) Venituri din exploatare, 1.234.062 lei, din care:

- venituri din inchirierea spatiilor, 1.217.213 lei
- alte venituri din exploatare, 16.849 lei

b) Venituri financiare, 246.167 lei, din care:

- venituri din dobanzi, -492 lei
- venituri din imobilizari financiare, 246.659 lei

Cheltuielile totale la 31.12.2018 au fost in suma de 1.107.265 lei, din care:

a) Cheltuieli din activitatea de exploatare in suma de 617.081 lei, din care:

- cheltuieli materiale, 1.758 lei
- cheltuieli cu lucrari si servicii executate de terti, 46.548 lei
- cheltuieli cu impozitele si taxele, 75.268 lei
- cheltuieli cu personalul, 136.332 lei
- cheltuieli cu amortizarile, 235.894 lei
- cheltuieli cu energia si apa, 8.977 lei
- cheltuieli cu colaboratorii, 107.053 lei
- cheltuieli cu contributiile sociale, 5.251 lei

b) Cheltuieli financiare, 490.184 lei, din care:

- ajustari privind imobilizarile financiare, 474.062 lei
- alte cheltuieli financiare, 16.122 lei

La 31.12.2018, societatea a realizat un profit brut in suma de 372.964 lei, inregistrand o scadere in suma de 396.256 lei, fata de prevederile din BVC 2018, respectiv cu 48.49%.

Din profitul brut al anului 2018 s-a constituit un provizion in suma de 16.000 lei pentru fondul de participare a salariatilor la profit.

Profitul net inregistrat la sfarsitul anului 2018 a fost in suma de 356.083 lei, inregistrand o scadere in suma de 396.337 lei, fata de prevederile din BVC an 2018, respectiv cu 47,33%.

Consiliul de Administratie propune AGOA repartizarea profitului net in suma de 356.083 lei, astfel:

- rezerve legale, 0 lei
- dividende brute, 0 lei
- profit nerepartizat 356.083 lei

Datoriile totale ale societatii la 31.12.2018 au fost in suma de 45.025 lei, reprezentand obligatii curente.

Comparativ cu anul 2017 si BVC-ul anului 2018, rezultatele economico-financiare ale anului 2018, se prezinta astfel:

Denumire indicator	Realizat 2017	Realizat 2018	Diferenta (Col.2 - Col.1)	BVC 2018	Diferenta (Col.2 - Col.4)	% Col.2/Col.4
	1	2	3	4	5	6
Venituri din exploatare	1.389.654	1.234.062	-155.592	1.176.360	57.702	104,91
Cheltuieli de exploatare	650.172	617.081	-33.091	648.240	-31.159	95,19
Profit din exploatare	739.482	616.981	-122.501	528.120	88.861	116,83
Profit financiar/pierdere	26.414	-244.017	-270.431	241.100	-485.117	-
Profit net	738.916	356.083	-382.833	752.420	-393.337	47,33

Veniturile din exploatare ale anului 2018, comparativ cu anul 2017, au inregistrat o scadere in suma de 155.592 lei, deoarece in anul 2017 s-au realizat venituri din dividende prescrise in suma de 88.177 lei, precum si datorita inregistrarii veniturilor din refacturarea utilitatilor (apa, energie electrica) la chiriiasi, in contul 461 ” debitori diversi”, incepand cu 01.01.2018.

Profitul financiar al anului 2018, comparativ cu anul 2017, a inregistrat o scadere in suma de 270.431 lei, datorita deprecierei titlurilor imobilizate, pentru care s-au constituit provizioane in suma de 474.062 lei.

Pentru inventarierea anuala a patrimoniului conducerea a emis Decizia nr. 5/ 25.10.2018, iar in urma inventarierii, conform procesului verbal, nu au rezultat diferente.

In anul 2018 societatea si-a achitat integral si la timp toate obligatiile fata de salariati.

Precizam, de asemenea, ca la 31.12.2018, societatea nu inregistreaza datorii restante fata de bugetele locale, bugetul de stat, bugetul asigurarilor sociale si alte fonduri.

POLITICA COMERCIALA

In cursul anului 2018, societatea a avut incheiate 19 contracte de locatiune, pentru o suprafata de 1.912,96 mp.

Una din preocuparile permanente a activitatii consiliului de administratie a fost analiza chiriilor, urmarindu-se evolutia preturilor din arealul in care se gaseste spatiul comercial.

POLITICA DE RESURSE UMANE

Structura personalului la data de 31.12.2018, este urmatoarea :

Total salariatii 3, din care:

- personal cu studii superioare = 3 (contabil sef, economist, secretar)
- personal cu studii medii = 0

RISCURI

a) Riscul de piata :

- *riscul valutar* – Societatea nu este expusa acestui risc ca urmare a denominarii creantelor in moneda straina, fluctuatiile cursului de schimb nu afecteaza activitatea societatii;

- *riscul ratei dobanzii la valoarea justa* – Societatea nu este expusa acestui risc

- *riscul de pret* – Societatea nu este expusa acestui risc

b) Riscul de credit

Societatea nu s-a confruntat cu acest risc intrucat nu a acordat credite si nici nu a contractat imprumuturi.

c) Riscul de lichiditate (riscul de finantare).

Societatea dispune de disponibilitati banesti suficiente care sa-i asigure plata la termen a obligatiilor financiare.

d) Riscul ratei dobanzi la fluxul de numerar - Nu este cazul intrucat societatea nu are contractate credite bancare.

e) Riscul de cash-flow

Societatea nu s-a confruntat cu acest risc intrucat incasarile de numerar sunt mai mari decat iesirile. In ceea ce priveste fluxurile financiare societatea a inregistrat venituri din dividende.

Alimentara Slatina SA pe piata valorilor mobiliare

Titlurile emise de ALIMENTARA Slatina au fost listate pe Piața AeRO, in cadrul Sistemului Alternativ de Tranzactionare administrat de BVB, simbol ALRV.

PRESEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE,
ec. Țenea Aurel

DECLARATIE

In conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii nr.82/1991

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2018 pentru:

Entitate: SC ALIMENTARA SA

Judetul: 28--OLT

Adresa: localitatea SLATINA, str. ARINULUI, nr.1, tel. 0249422092

Numar din registrul comertului: J28/62/1991

Forma de proprietate: 34-Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 4711-Comert cu amanuntul in magazine nespecializate cu vanzare predominanta de produse alimentare, bauturi si tutun.

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata: cod CAEN 6820 - inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate.

Cod unic de inregistrare: 1513357

Subsemnatii: ȚENEA AUREL si NIȚĂ CARMEN ANA, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2018 si confirma ca:

a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.

b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.

c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Presedinte C.A.

Contabil Sef,

ec. Țenea Aurel

ec. Niță Carmen Ana

SOCIETATEA ALIMENTARA S.A. SLATINA
J28/62/1991 CUI RO1513357
Str.Arinului nr.1, judetul Olt
Tel. 0249-422092, fax 422451
Nr. 33 /15.01.2019

Propunerea Consiliului de Administratie de repartizare a profitului net aferent anului 2018

Societatea Alimentara S.A. Slatina la 31.12.2018, a realizat urmatoorii indicatori:

- venituri totale = 1.480.229 lei
- cheltuieli totale = 1.107.265 lei
- profit brut = 372.964 lei
- impozit profit/venit = 16.881 lei
- profit net = 356.083 lei

Profitul net, in suma de 356.083 lei, s-a propus a fi repartizat pentru urmatoarele destinatii :

- rezerve legale, 0 lei
- acoperirea pierderilor din anii precedenti, 0 lei
- profit nerepartizat, 356.083 lei

urmand a fi repartizat ulterior intr-o alta sedinta AGOA.

Pierderea contabila se propune a fi acoperita din urmatoarele resurse:/ nu este cazul.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE,
ec. Tenea Aurel – presedinte

JPA Audit și Consultanta S.R.L.

Alimentara S.A.

Str. Arinului, nr. 1
Slatina

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către acționarii Alimentara S.A.

Raport cu privire la auditul situațiilor financiare

Opinie

Am auditat situațiile financiare individuale ale societății Alimentara S.A. („societatea”), care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2018 și contul de rezultate, situația modificărilor capitalurilor proprii aferente exercițiului încheiat la data respectivă, și notele la situațiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative.

Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2018 se identifica astfel:

Activ net/Total capitaluri proprii	10.780.562 lei
Profit net	356.083 lei

În opinia noastră, situațiile financiare anexate prezintă fidel, sub toate aspectele semnificative poziția financiară a societății la data de 31 decembrie 2018, și performanța sa financiară aferentă exercițiului încheiat la data respectivă, în conformitate cu Legea contabilității nr.82/1991 republicată, cu prevederile cuprinse în OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, împreună cu modificările ulterioare.

Baza pentru opinie

Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (ISA), *Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European (în cele ce urmează „Regulamentul”)* și Legea nr.162/2017 („Legea”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea *Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare* din raportul nostru. Suntem independenți față de societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice relevante pentru auditul situațiilor financiare din România și ne-am îndeplinit celelalte responsabilități etice, conform acestor cerințe. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Alte informații – Raportul Administratorilor

Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea raportului administratorilor în conformitate cu cerințele OMFP nr 1802/2014 Reglementari contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, care să nu conțină denaturări semnificative și pentru acel control intern pe care conducerea îl considera necesar pentru a permite întocmirea raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă și aceste alte informații și cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul nostru, nu exprimăm nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

În legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2018, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportat dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

În baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

- a. În raportul administratorilor nu am identificat informații care să nu fie consecvente, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare individuale anexate.
- b. Raportul administratorilor identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr 1802/2014 (reglementari contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate).

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2018, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

Conducerea este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare în conformitate cu reglementările menționate mai sus și pentru acel control intern pe care conducerea îl considera necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru aprecierea capacității societății de a-și continua activitatea, prezentând, dacă este cazul, aspectele referitoare la continuitatea activității și utilizând contabilitatea pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nici altă alternativă realistă în afara acestora.

Persoanele responsabile cu guvernarea sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulate, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al societății.
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.

- Evaluam prezentarea, structura si conținutul general al situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, si măsura in care situațiile financiare reflecta tranzacțiile si evenimentele de baza într-o maniera care realizează prezentarea fidela.

Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.

De asemenea, furnizam persoanelor responsabile cu guvernanta o declarație ca am respectat cerințele etice relevante privind independenta si ca le-am comunicat toate relațiile si alte aspecte despre care s-ar putea presupune, in mod rezonabil, ca ne afectează independenta si, acolo unde este cazul, masurile de protecție aferente.

Dintre aspectele comunicate cu persoanele responsabile cu guvernanta, stabilim care sunt aspectele cele mai importante pentru auditul situațiilor financiare din perioada curenta si care reprezintă, prin urmare, aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspect in raportul auditorului, cu excepția cazului in care legile sau reglementările interzic prezentarea publica a aspectului sau a cazului in care, in circumstanțe extrem de rare, consideram ca un aspect nu ar trebui comunicat in raportul nostru deoarece se preconizează in mod rezonabil ca beneficiile interesului public sa fie depășite de consecințele negative ale acestei comunicări.

Raport cu privire la alte dispoziții legale si de reglementare

Am fost numiți de Adunarea Generala a Acționarilor/Asociaților la data de 10 aprilie 2017 sa auditam situațiile financiare ale ALIMENTARA S.A. pentru exercițiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2018. Durata totala neîntrerupta a angajamentului nostru este de 2 ani, acoperind exercițiile financiare încheiate la 31 decembrie 2017 si 31 decembrie 2018.

Confirmam ca:

- In desfășurarea auditului nostru, ne-am păstrat independenta fata de entitatea auditată.

Nu am furnizat pentru Societate **serviciile non audit** interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

5 februarie 2019

In numele
JPA Audit și Consultanta S.R.L.
Auditor înregistrat C.A.F.R. nr. 319

Florin Toma
Auditor înregistrat C.A.F.R. 1747

Bifati numai
dacă
este cazul :

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

 An Semestru Anul
Suma de control

Entitatea ALIMENTARA S.A.

Adresa

Județ Olt Sector Localitate SLATINA

Strada ARINULUI Nr. 1 Bloc Scara Ap. Telefon 0249422092

Număr din registrul comerțului J28/62/1991 Cod unic de înregistrare 1 5 1 3 3 5 7

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

4711 Comerț cu amănuntul în magazine nespecializate, cu vânzare predominantă de produse alimentare, băuturi și tutun

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

 Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 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*

 2. persoanele juridice aflate în **lichidare**, potrivit legii 3. subunitățile deschise în România de **societăți rezidente** în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale simplificate încheiate la 31.12.2018 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(2) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT**F20 - CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE****F30 - DATE INFORMATIVE****F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE****Indicatori :**

Capitaluri - total	<input type="text" value="10.780.562"/>
Capital subscris	<input type="text" value="998.988"/>
Profit/ pierdere	<input type="text" value="356.083"/>

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

TENE AUREL

Numele si prenumele

NITA CARMEN ANA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Semnătura _____

Nr.de înregistrare în organismul profesional

SEMNAURA DEVINE VIZIBILA DUPA O
VALIDARE CORECTAEntitatea **are obligația legală** de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NUEntitatea **a optat voluntar** pentru auditarea situațiilor financiare anuale? DA NUSituațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii **AUDITOR**

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

JPA AUDIT&CONSULTANTA S.R.L.

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2018

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.10/ 03.01.19	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2018	31.12.2018
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290)	01	01	544	78
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935)	02	02	2.776.498	2.541.071
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+266+267* - 296*)	03	03	6.123.137	8.138.951
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	8.900.179	10.680.100
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)	05	05	55	55
II.CREANȚE ¹⁾ (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element)				
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+5187)	06	06a (301)	44.817	39.524
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	44.817	39.524
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+din ct.508+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	1.400.496	
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508 + ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	59.416	121.704
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	1.504.784	161.283
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	215	204
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	13	11	215	204
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457+4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	13	43.213	45.025
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	1.461.786	116.462
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	10.361.965	10.796.562
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581+462+4661+473***+509+5186+519)	18	16		
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	16.000	16.000
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		

Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (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	998.988	998.988
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	998.988	998.988
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	525.000	525.000
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	2.238.460	2.049.701
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	3.821.839	3.900.352
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	2.022.762	2.950.438
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	738.916	356.083
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	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	10.345.965	10.780.562
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	10.345.965	10.780.562

Suma de control F10 : 130896782 / 222031724

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 267 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

2) 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

TENEA AUREL

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

NITA CARMEN ANA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

Cod 20

la data de 31.12.2018

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2017	2018
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (ct.701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741** + 766***)	01	1.286.232	1.217.401
2. Alte venituri (ct.711 + 712 + 721 + 722 + 725 + 741**** + 751 + 755 + 758 + 761 + 762 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815)	02	116.231	262.828
3. Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609*)	03	2.220	1.371
4. Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645+646)	04	212.102	248.636
5. Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 786)	05	223.774	709.956
6. Alte cheltuieli***** (ct. 603 + 604 + 605 + 606 + 607 + 608 - 609* + 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628 + 635 + 651 + 652+ 655 + 658 + 663 + 664 + 665 + 667 + 666+ 668)	06	198.471	147.302
7. Impozite (ct.691 + 695 + 698)	07	26.980	16.881
8. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd.01+02-03-04-05-06-07)	08	738.916	356.083
- Pierdere (rd.03+04+05+06+07-01-02)	09	0	0

Suma de control F20 : 5765384 / 222031724

*) Cont de repartizat după natura elementelor respective.

**) Rd. 01 - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri.

***) Rd. 01 - Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 766).

****) Rd. 02 - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare altele decât cele aferente cifrei de afaceri.

*****) Rd. 06 - Se înscriu și cheltuielile cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666).

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

TENEA AUREL

Numele si prenumele

NITA CARMEN ANA

Semnătura _____

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE

la data de 31.12.2018

Cod 30

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMFP nr.10/ 03.01.19	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A		B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		356.083	
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02				
Unitați care nu au inregistrat nici profit nici pierdere	03	03				
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:		Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3		2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04				
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05				
- peste 30 de zile	06	06				
- peste 90 de zile	07	07				
- peste 1 an	08	08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09				
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10				
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12				
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13				
- alte datorii sociale	14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15				
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16				
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18				
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2017		31.12.2018	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariatii	20	19	3		3	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	3		3	
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:		21	22			
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat		22	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	
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36	
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37	9.990
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	^{37a} (302)	

VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	0	0
- din fonduri publice	42	40		
- din fonduri private	43	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0	0
- cheltuieli curente	45	43		
- cheltuieli de capital	46	44		

VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	47	45		

VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	48	46		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	49	47		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	50	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50+51+52+53)	51	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	52	50		
- părți sociale emise de rezidenți	53	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	54	52		

- obligatiuni emise de nerezidenti	56	53		
F30 - pag. 3				
Creanțe immobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	57	54		
- creanțe immobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	58	55		
- creanțe immobilizate în valută (din ct. 267)	59	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:	60	57	44.817	39.161
- 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)	61	58		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	62	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	63	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	64	61		
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	65	62		
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	66	63		
- subvenții de încasat(ct.445)	67	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	68	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	69	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	70	67		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct.436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	71	68		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.70 la 72)	72	69	215	567
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	73	70		
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	74	71	215	567
- 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)	75	72		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	76	73		
- de la nerezidenți	77	74		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	78	75		
Investiții pe termen scurt în sume brute (ct. 501 + 505 +				

- acțiuni necotate emise de rezidenți	80	77		
F30 - pag. 4				
- părți sociale emise de rezidenți	81	78		
- acțiuni emise de nerezidenți	82	79		
- obligațiuni emise de nerezidenți	83	80		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	84	81		
Casa în lei și în valută (rd.83+84)	85	82	3.125	6.624
- în lei (ct. 5311)	86	83	3.125	6.624
- în valută (ct. 5314)	87	84		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.86+88)	88	85	56.278	115.080
- în lei (ct. 5121), din care:	89	86	56.278	115.080
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	90	87		
- în valută (ct. 5124), din care:	91	88		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	92	89		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.91+92)	93	90		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	94	91		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	95	92		
Datorii (rd. 94+97+100+101+104+106+108+109+114 +115+118+124)	96	93	43.213	45.025
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd .95+96)	97	94		
- în lei	98	95		
- în valută	99	96		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.98+99)	100	97		
- în lei	101	98		
- în valută	102	99		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	103	100		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 102+103)	104	101		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	105	102		
- în valută	106	103		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	107	104	560	433
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	108	105		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	109	106	8.449	9.994
- datorii comerciale în relația 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)	110	107		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	111	108	6.548	6.567
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 436+437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.110 la 113)	112	109	27.656	28.031
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale	113	110	0.057	0.270

- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	114	111	19.599	18.753
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	115	112		
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	116	113		
Datoriile entitatii in relatiile cu entitatile afiliate (ct.451)	117	114		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	118	115		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	119	116		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	120	117		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.119 la 123)	121	118		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	122	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)	123	120		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	124	121		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	125	122		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	126	123		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	127	124		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	128	125		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	129	126		
- acțiuni cotate 3)	130	127		
- acțiuni necotate 4)	131	128		
- părți sociale	132	129		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	133	130		
Brevete si licente (din ct.205)	134	131		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	135	132	60.266	107.053
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	136	133		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	137	134		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	138	135		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A		B	1	2

XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2017		31.12.2018	
			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)	140	137	998.988	X	998.988	X
- deținut de instituții publice, (rd. 139+140)	141	138				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	142	139				
- deținut de instituții publice de subord. locală	143	140				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	144	141				
- cu capital integral de stat	145	142				
- cu capital majoritar de stat	146	143				
- cu capital minoritar de stat	147	144				
- deținut de regii autonome	148	145				
- deținut de societăți cu capital privat	149	146	902.920	90,38	903.066	90,40
- deținut de persoane fizice	150	147	96.068	9,62	95.922	9,60
- deținut de alte entități	151	148				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2017	2018		
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	152	149				
- către instituții publice centrale;	153	150				
- către instituții publice locale;	154	151				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	155	152				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2017	2018		
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	156	153				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	157	154				
- către instituții publice centrale;	158	155				
- către instituții publice locale;	159	156				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	160	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	161	158				
- către instituții publice centrale;	162	159				

- către instituții publice locale;	163	160		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	164	161		
XV. Repartizari interimare de dividende potrivit Legii nr.163/ 2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2017	2018
- dividendele interimare repartizate 7)	165	161a (304)		
XVI. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2017	2018
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	166	162		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	167	163		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	168	164		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	169	165		
XVII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2017	2018
Venituri obținute din activități agricole	170	166		
XVIII. Situatia veniturilor si cheltuielilor		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2017	31.12.2018
1. Cifra de afaceri netă (rd. 168+169-170+171+172)	171	167	1.286.232	1.217.401
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	172	168	1.286.232	1.217.401
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	173	169		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	174	170		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766) 8)	175	171		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	176	172		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	177	173		
Sold D	178	174		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	179	175		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	180	176		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	181	177		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 +7417 + 7419)	182	178		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	183	179	103.422	16.661
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	184	180		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	185	181		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 167+173-174+175+176+177+178+179)	186	182	1.389.654	1.234.062
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	187	183	2.220	1.371

Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	188	184		387
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	189	185	69.827	8.977
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	190	186		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	191	187		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 189+190)	192	188	212.102	248.636
a) Salarii și indemnizații 9) (ct.641+642+643+644)	193	189	175.283	243.385
b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645+646)	194	190	36.819	5.251
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 192-193)	195	191	237.390	235.894
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	196	192	237.390	235.894
a.2) Venituri (ct.7813)	197	193		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 195-196)	198	194		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	199	195		
b.2) Venituri (ct.754+7814)	200	196		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 198 la 204)	201	197	128.633	121.816
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	202	198	50.313	46.548
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)	203	199	78.320	75.268
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	204	200		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	205	201		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	206	202		
11.6. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	207	203		
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666) 8)	208	204		
Ajustări privind provizioanele (rd. 206-207)	209	205	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	210	206	16.000	16.000
- Venituri (ct.7812)	211	207	16.000	16.000
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 183 la 186 - 187+188+191+194+197+205)	212	208	650.172	617.081
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 182-208)	213	209	739.482	616.981
- Pierdere (rd. 208-182)	214	210	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	215	211		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	216	212		
13. Venituri din dobânzi (ct.766) 8)	217	213	-675	-492
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	218	214		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	219	215		
15. Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)	220	216	13.484	246.659
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	221	217	13.484	218.812
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 211 + 213 + 215 + 216)	222	218	12.809	246.167
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 220, 221)	223	219	-13.616	474.062

- Cheltuieli (ct.686)	224	220	1.700	474.062
- Venituri (ct.786)	225	221	15.316	
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666) 8)	226	222		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	227	223		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	228	224	11	16.122
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 219+ 222 +224)	229	225	-13.605	490.184
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 218 - 225)	230	226	26.414	0
- Pierdere (rd. 225 - 218)	231	227	0	244.017
VENITURI TOTALE (rd. 182+218)	232	228	1.402.463	1.480.229
CHELTUIELI TOTALE (rd. 208+225)	233	229	636.567	1.107.265
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 228-229)	234	230	765.896	372.964
- Pierdere (rd. 229-228)	235	231	0	0
19. Impozitul pe profit (ct. 691)	236	232	12.308	
20. Impozitul specific unor activitati (ct. 695)	237	233		
21. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	238	234	14.672	16.881
22. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 230-231-232-233-234)	239	235	738.916	356.083
- Pierdere (rd. 231+232+233+234-230)	240	236	0	0

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

TЕНEA AUREL

Numele si prenumele

NITA CARMEN ANA

Semnatura _____

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**

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

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

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

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

*****) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

*****) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEAGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) 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.

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

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

5) 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.

6) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 141 - 151 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 140.

7) 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. Nu se raportează dividendele prezentate la rd. 152.

8) Conturi de repartizat după natura conturilor respective.

9) La rd.193 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'.

SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE

la data de 31.12.2018

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	1.400			X	1.400
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	1.400			X	1.400
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	23.622			X	23.622
Constructii	07	251.261				251.261
Instalatii tehnice si masini	08	73.233		42.092		31.141
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	118.530		21.460	21.460	97.070
Investitii imobiliare	10	2.725.597				2.725.597
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	397				397
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	3.192.640		63.552	21.460	3.129.088
III.Imobilizari financiare	17	6.165.617	2.505.998	16.122	X	8.655.493
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	9.359.657	2.505.998	79.674	21.460	11.785.981

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20	856	466		1.322
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	856	466		1.322
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	19.328	19.328		38.656
Instalatii tehnice si masini	25	70.707	2.526	42.092	31.141
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	115.487	2.670	21.460	96.697
Investitii imobiliare	27	210.620	210.903		421.523
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	416.142	235.427	63.552	588.017
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	416.998	235.893	63.552	589.339

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32				
Alte imobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
TOTAL (rd.32 la 34)	35				
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	36				
Constructii	37				
Instalatii tehnice si masini	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39				
Investitii imobiliare	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41				
Active biologice productive	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
TOTAL (rd. 36 la 44)	45				
III.Imobilizari financiare	46	42.480	474.062		516.542
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47	42.480	474.062		516.542

Suma de control F40 : 59898594 / 222031724**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

TENEA AUREL

Numele si prenumele

NITA CARMEN ANA

Semnătura _____

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)

Atentie ! Selectati mai întâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Conturi microentitati

1011 SC(+)F10S.R31

OK

1	(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)	
Nr.cr.	Cont	Suma
1		

-

+

Salt