

## RAPORT ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

întocmit conform Regulamentului A.S.F. nr. 5/2018 și a Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate

**Cap. I. Analiza evoluției activității societății pe durata exercițiului financiar și a situației sale la încheierea acestuia.**

**1. Descrierea activității de bază a societății:**

Conform cu codul CAEN rev. 2 activitatea principală a societății este „Fabricarea de instrumente și dispozitive pentru măsură, verificare, control, navigație” – cod 2651.

**2. Data de înființare a societății:**

Societatea a luat ființă în 1952 activând până în 1989 sub diferite denumiri în subordinea Ministerului Chimiei și Petrochimiei.

În baza HG nr. 1224 din 23.11.1990 societatea a devenit SC AMPLO SA Ploiești, societate pe acțiuni cu capital integral de stat.

Societatea a fost privatizată în 1995 devenind societate cu capital integral privat.

**3. Fuziuni sau reorganizări în timpul exercițiului financiar.**

Nu au fost

**4. Achiziții și/sau înstrăinări de active.**

Nu au fost

**5. Principalele rezultate ale evaluării activității societății:**

**5.1. Elemente de evaluare generală**

Indicator	2017	2018	2019
	lei	lei	lei
Profit	-1.999.614	-5.935.259	-3.866.116
Cifra de afaceri	7.375.289	6.933.645	3.595.112
Export	3.960.610	3.696.970	264.694
Costuri	10.255.067	16.544.568	9.199.779
% din piață deținute	-	-	
Lichiditate	1.96	1.17	0.58

Rezultatul nefavorabil înregistrat în activitatea de exploatare a societății a fost determinat de scăderea cifrei de afaceri ca urmare a reducerii volumului vânzărilor de produse.

Pe piața internă veniturile din activitatea de exploatare a societății au scăzut datorită reducerii comenzilor.

**Pierderea contabilă se propune a fi acoperită din următoarele resurse:**

Punctul 423, alin. 1 și 2 din OMPF 1802/2014 prevede:

„Pierderea contabilă reportată se acoperă din profitul exercițiului financiar curent, după aprobarea situațiilor financiare anuale, conform legii, și cel reportat aferent exercițiilor financiare precedente, din rezerve, prime de capital și capital social, potrivit hotărârii adunării generale a acționarilor sau asociaților, cu respectarea prevederilor legale.

Pierderea contabilă aferentă anului 2019 va fi acoperită prin diminuarea capitalului social.

5.2. Situația financiar contabilă comparativă pe ultimii 3 ani:

a) Elemente de bilanț:

<b>ACTIVE IMOBILIZATE</b>	2017 lei	2018 lei	2019 lei
<b>Imobilizări corporale</b>			
Construcții	8.156.196	8.156.196	8.156.196
Amortizarea construcțiilor	-1.050.629	-1.406.864	-1.766.684
Terenuri	3.005.129	3.005.129	3.005.129
<b>Total terenuri și construcții</b>	<b>10.110.696</b>	<b>9.754.461</b>	<b>9.394.641</b>
Instalații tehnice și mijl. transport	5.806.534	5.395.748	5.372.428
Amortizarea inst. și mijl. transp.	-4.862.583	-4.756.556	-4.786.057
Alte instalații, utilaje și mobilier	81.874	107.297	74.635
Amortizarea altor imob. corporale	-50.657	-49.400	-52.413
<b>Avansuri</b>	<b>263.164</b>	<b>496.454</b>	<b>481.275</b>
<b>Imobilizări necorporale</b>	<b>9.435</b>	<b>1.463</b>	<b>289</b>
<b>Imobilizări financiare</b>	<b>2.888.313</b>	<b>650.032</b>	<b>509.703</b>
<b>Total active immobilizate</b>	<b>14.246.776</b>	<b>11.249.436</b>	<b>10.644.438</b>
<b>ACTIVE CIRCULANTE</b>			
Stocuri	2.377.715	1.998.413	2.244.359
Creanțe	5.727.599	1.445.918	1.144.607
Casa și conturi la bănci	177.151	106.519	92.682
<b>Total active circulante</b>	<b>8.282.465</b>	<b>3.556.555</b>	<b>3.481.648</b>
<b>DATORII</b>	<b>4.219.898</b>	<b>3.045.776</b>	<b>6.000.534</b>
<b>CHELTUIELI IN AVANS</b>		<b>606.532</b>	<b>374.900</b>
<b>TOTAL ACTIVE</b>	<b>18.309.343</b>	<b>12.366.747</b>	<b>8.500.452</b>

b) Contul de profit și pierdere:

DENUMIRE INDICATOR	EX. FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2018 (RON)	EX. FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2019 (RON)
<b>CIFRA DE AFACERI NETĂ</b>	<b>6.933.645</b>	<b>3.595.112</b>
Producția vândută	6.930.177	2.293.146
Venituri din vanzarea mărfurilor	3.469	1.301.966
Venituri aferente costului producției în curs de execuție	-251.064	187.929
Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată	-	-
Alte venituri din exploatare	2.385.921	970.228
<b>TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE</b>	<b>9.068.502</b>	<b>4.753.269</b>
Cheltuieli cu mărfurile	1.971	1.202.519
Cheltuieli cu materiile prime și materialele	1.567.928	652.896
Alte cheltuieli materiale	195.427	124.241
Cheltuieli cu energia și apa	441.202	277.562
Cheltuieli cu personalul -total- din care:	4.548.171	3.183.065
▪ Salarii și indemnizații	4.415.422	3.114.296
▪ Cheltuieli cu asigurările sociale și alte cheltuieli	132.749	68.769
Alte cheltuieli din exploatare	4.008.336	2.891.937
Ajustarea valorii imobilizării corporale și necorporale	567.000	530.803
Ajustarea valorii activelor circulante	4.353.859	20.756
Reduceri comerciale	-3.460	-35.703
<b>TOTAL CHELTUIELI DIN EXPLOATARE</b>	<b>15.680.434</b>	<b>8.848.076</b>
<b>Rezultat din exploatare</b>	<b>-6.611.932</b>	<b>-4.094.807</b>
Venituri din interese de participare	1.527.731	580.122
<b>Venituri din dobânzi și alte venituri similare</b>	<b>13.076</b>	<b>272</b>
<b>Cheltuieli cu dobânzile și alte cheltuieli similare</b>	<b>864.134</b>	<b>351.703</b>
<b>Rezultatul financiar</b>	<b>676.673</b>	<b>228.691</b>
Impozit pe profit	0	0
<b>Rezultatul exercițiului</b>	<b>-5.935.259</b>	<b>-3.866.116</b>

Toate activitățile societății sunt considerate continue.  
Toate câștigurile și pierderile societății sunt incluse mai sus.

c) Situația fluxurilor de trezorerie

### SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

	lei	
	31 decembrie 2018	31 decembrie 2019
<b>A. Fluxuri de numerar din activități de exploatare</b>		
1. Incasări provenite de la clienți din vânzări și prestări servicii(din credit ct. 4111)	7.885.158	6.894.183
2. Plăți către furnizori pentru cumpărări de mărfuri, materii prime și materiale, prestări servicii(din debit ct. 401)	6.426.147	4.462.243
3. Plăți salariale și contribuții aferente către bugete(din debit ct. 421 și conturi af. obligațiilor bugetare privind salariile și altele)	4.613.382	3.111.743
4. Dividende achitate și impozit dividende(debit ct. 457)	29.530	-
<b>TOTAL A Fluxuri de numerar nete din activități de exploatare (1-2-3-4)</b>	<b>-3.192.435</b>	<b>-679.803</b>
<b>B. Fluxuri de numerar din activități de investiții</b>		
1. Achiziționare de active corporale – plăți(din debit ct. 404)	95.586	203.501
2. Achiziție acțiuni - plăți	-	-
3. Sume din vânzarea de active – încasări(cladiri, mijl. fixe, auto, etc.)	74.039	321.464
<b>TOTAL B Fluxuri de numerar nete din activități de investiție(3-1-2)</b>	<b>-21.547</b>	<b>117.963</b>
<b>C. Fluxuri de numerar din activități de finanțare</b>		
1. Venituri în numerar din incasări	3.308.350	595.122
2. Plăți în numerar pentru achiziționare acțiuni	-	-
3. Plată împrumuturi acordate	165.000	47.119
<b>TOTAL C Fluxuri de numerar nete din activități de finanțare (1-2-3)</b>	<b>3.143.350</b>	<b>548.003</b>
<b>Fluxuri de numerar – total(A+B+C)</b>	<b>-70.632</b>	<b>-13.837</b>
Numerar și echivalențe de numerar la începutul perioadei	177.151	106.519
<b>Numerar și echivalențe de numerar la finele perioadei</b>	<b>106.519</b>	<b>92.682</b>

d) Redăm în cele ce urmează situația creanțelor și datoriilor la 31 decembrie 2019:

lei

CREANȚE (VALORI BRUTE)	SOLD LA 31 DECEMBRIE 2019
0	1
<b>TOTAL</b>	<b>6.038.774</b>
din care:	
➤ Clienți	5.276.121
➤ Avansuri furnizori	517.380
➤ Efecte de încasat	21.999
➤ Debitori diverși	206.170
➤ TVA neexigibil	17.104

Creanțele includ și avansurile pentru investiții și stocuri în valoare de 517.380,17 lei.  
Ponderea cea mai mare în totalul creanțelor o dețin clienții neîncasați, dintre care cei mai importanți sunt:

➤ SC GALFINBAND SA 4.124.713 lei

Această valoare a fost înregistrată în contul 491 "Ajustări pentru deprecierea creanțelor – clienți".

#### Avansuri furnizori

În conturile de avansuri furnizori se regăsesc sume în valoare 517.380,17 lei, astfel:

METALICA SA	RON	36.105,99
VERTIGO IMOBILIARE	RON	481.274,18

Soldul ajustărilor pentru deprecierea creanțelor - clienți la data de 31.12.2019 se prezintă structurat astfel:

lei

DENUMIRE PROVIZION	SOLD LA 31.12.2018	CONSTITUIRE PROVIZION	ANULARE (RELUARE LA VENITURI)	SOLD LA 31.12.2019
Provizioane pentru litigii	-	-	-	-
Provizioane, participarea salariaților la profit	-	-	-	-
Provizioane pentru garanții				
Alte provizioane pentru riscuri				
<b>Total provizioane riscuri</b>				
<b>Ajustări pentru depreciere creanțe total</b>	<b>4.815.988</b>	<b>13.144,74</b>		<b>4.829.132,29</b>
<b>Ajustări pentru depreciere stocuri</b>		<b>0</b>		<b>0</b>
<b>TOTAL GENERAL PROVIZIOANE</b>	<b>4.815.988</b>	<b>13.144,74</b>		<b>4.829.132,29</b>

Componența soldului privind ajustările pentru deprecierea creanțelor la data de 31.12.2019:

Societatea	Valoare – lei	Explicații
BAD SCUDIVER	4.273,57	LITIGIU
BIOTEHNICA	3.236,40	LITIGIU
FORAJ SONDE PLOIEȘTI	1.480,07	LITIGIU/Faliment
PETROM SERVICE	11.953,19	LITIGIU/Faliment
HIDRAULIC MOINEȘTI	27.520,49	LITIGIU/Faliment
BUSINESS ADM. COMPANY	12.998,65	LITIGIU/ incapacitate de plată
UPRUC TAP SDV	8.276,79	LITIGIU
ANK COFFE	1.772,00	LITIGIU/insolvență
SSH HIDROSERV	8.632,80	LITIGIU/insolvență
KLT&CO INDUSTRIES	818,40	LITIGIU/insolvență
GALFINBAND SA	4.124.713,24	LITIGIU/insolvență
ECOMETAL SIB	19.400,40	LITIGIU
ZORDER BIG SA	416.153,48	LITIGIU/insolvență

CELULE ELECTRICE	112.500,00	LITIGIU/insolventă
GENIUS SRL BRAȘOV	32.258,07	
TELESALES EUROPE SRL	30.000,00	Faliment
PETROCART SA	13.144,74	LITIGIU/insolventă
<b>TOTAL</b>	<b>4.829.132,29</b>	

Din care:

**Cont 2966**

Societatea	Valoare - lei	Explicatii
ZORDER BIG SA	350.063,09	LITIGIU/insolventa
<b>TOTAL</b>	<b>350.063,09</b>	

Situația datoriilor la data de 31.12.2019, se prezintă astfel:

lei

DATORII	SOLD LA 31
	DECEMBRIE 2019
0	1
<b>TOTAL</b>	<b>6.000.534</b>
din care:	
➤ Sume datorate entități din grup	1.415.000
➤ Furnizori	1.066.773
➤ Efecte de plătit	0
➤ Personal remunerații datorate	371.781
➤ Personal ajutoare materiale	0
➤ Participarea personalului la profit	1.560
➤ Rețineri din remunerații datorate terților	16.141
➤ Drepturi de personal neridicate	3.779
➤ Alte datorii și creanțe cu personalul	0
➤ Asigurări sociale	836.154
➤ Contribuția asiguratorie pentru muncă	53.296
➤ Impozit profit	0
➤ TVA de plată	313.954
➤ Impozit salarii	121.727
➤ Alte impozite și taxe	0
➤ Fonduri speciale	71.876
➤ Dividende neridicate	62.360
➤ Creditori leasing	0
➤ Alți creditori	1.666.133

Ponderea datoriilor la data de 31.12.2019 o reprezintă sumele datorate entităților din grup, furnizorii și datoriile la buget.

Recapitulație:

lei

	31 decembrie 2018	31 decembrie 2019
▪ CREANȚE*	6.337.343	6.038.774
▪ DATORII	3.045.776	6.000.534

\*Creanțele includ și avansurile către furnizori și sunt prezentate la valoarea brută.

### 5.3. Activele corporale ale societății:

- Amplasare, caracteristici principale, grad de uzură.

Toate activele corporale ale societății se află în municipiul Ploiești, județul Prahova, România, B-dul Petrolului, nr. 10 și localitatea Vânători, județul Galați.

### SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE la data de 31.12.2019

lei

Elemente de imobilizări	Valori brute				Sold final
	Sold inițial	Creșteri	Reduceri		
			Total	Din care: dezmembrări și casări	
<b>I. Imobilizari necorporale</b>					
Alte imobilizari	198.405	1.795	26.400	X	173.800
<b>TOTAL</b>	198.405	1.795	26.400	X	173.800
<b>II. Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	3.005.129			X	3.005.129
Constructii	8.156.196				8.156.196
Instalații tehnice și masini	5.395.748	318.726	342.046		5.372.428
Alte instalații, utilaje și mobilier	107.297		32.662		74.635
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	496.454		15.179		481.275
<b>TOTAL</b>	17.160.824	318.726	389.887		17.089.663
<b>III. Imobilizări financiare</b>	650.032	727.240	867.569	X	509.703
<b>Active imobilizate - TOTAL</b>	<b>18.009.261</b>	<b>1.047.761</b>	<b>1.283.856</b>		<b>17.773.166</b>

### SITUAȚIA AMORTIZĂRII ACTIVELOR IMOBILIZATE

Elemente de imobilizări	Sold inițial	Amortizare în cursul anului	Amortizare aferentă imobilizărilor scoase din evidență	Amortizare la sfârșitul anului
<b>I. Imobilizări necorporale</b>				
Alte imobilizări	196.942	2.969	26.400	173.511
<b>TOTAL</b>	196.942	2.969	26.400	173.511
<b>II. Imobilizări corporale</b>				
Construcții	1.406.864	359820		1.766.684
Instalații tehnice, utilaje și mobilier	4.756.556	158.142	128.641	4.786.057
Alte instalații, utilaje și mobilier	49.400	9.873	6.860	52.413
<b>TOTAL</b>	6.212.820	527.835	135.501	6.605.154
<b>Amortizări - TOTAL</b>	<b>6.409.762</b>	<b>530.804</b>	<b>161.901</b>	<b>6.778.665</b>

### SITUAȚIA AJUSTĂRIILOR PENTRU DEPRECIERE

Elemente de imobilizări	Sold inițial	Ajustări constituite în cursul anului	Ajustări reluate la venituri	Sold final
<b>I. Imobilizări necorporale</b>				
Alte imobilizări				
<b>TOTAL</b>				
<b>II. Imobilizări corporale</b>				
Construcții				
Instalații tehnice, utilaje și mobilier				
Alte instalații, utilaje și mobilier				
<b>III. Imobilizări financiare</b>	350063			350.063
<b>Ajustări pentru depreciere - TOTAL</b>	<b>350063</b>			<b>350.063</b>

Probleme legate de dreptul de proprietate.  
Nu sunt

5.4. Evaluarea nivelului tehnic al societății – principalele produse realizate, piețe de desfacere, produse noi

Societatea realizează următoarele categorii de produse și prestează serviciile aferente :



<i>Produse, servicii</i>	<i>Pondere din totalul cifrei de afaceri %</i>		
	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>
Echipamente pentru industria de foraj – extracție	18	23	50
Schimbătoare căldură pentru centrale termice	7	3,7	-
Arzătoare și manifoldzi pentru centrale termice	30	42	-
AMC-uri diverse	11	20,6	30
Echipamente și subsansamble pentru industria farmaceutică	27	8,4	10
Diverse	7	2,3	10

#### 5.5. Principalele piețe de desfacere:

România – subsansamble pentru utilaje în domeniul farmaceutic;  
România – aparatură de măsură și control în special pentru industria de foraj extracție.

5.6. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico materială (surse indigene și din import) – siguranța surselor, dimensiunile stocurilor.

Aprovizionarea tehnico - materială a fost asigurată din țară, pentru produse metalurgice, și import, pentru componente electronice.

Contractele încheiate sunt cu firme de tradiție, sigure, care nu au înregistrat evenimente deosebite.

Stocurile sunt asigurate pentru circa 15 zile.

#### 5.7. Evaluarea activității de vânzare

• Evoluția vânzărilor pe piața internă și externă:

Dacă pe piața internă valorile s-au menținut la nivelul anului 2018, pe piața externă au scăzut.

#### 5.8. Evaluarea aspectelor legate de angajați:

Numărul total de angajați : 67.

Nivel de pregătire angajați : 18 studii medii; 30 studii superioare; 19 studii primare.

Paza societății a fost asigurată în baza unor contracte de prestări de servicii de firmele Ranger Elite Regiment SRL și Selket SRL întocmite în conformitate cu planul de pază aprobat de Inspectoratul de poliție.

### **Protecția muncii și PSI**

Au fost efectuate instructajele de PM și PSI. Au fost acordate materialele igienico-sanitare și alimentația de protecție. Nu au fost aspecte majore pe linie de securitate și sănătate în muncă.

În anul 2019 nu au fost înregistrate accidente de muncă.

A fost asigurat controlul medical al salariaților.

A fost realizată deratizarea sectoarelor de producție.

Ședințele Consiliului de Administrație s-au desfășurat normal cu respectarea procedurilor de convocare.

#### 5.9. Activitatea societății privind managementul riscului:

- Expunerea societății față de riscul de preț, de credit, de lichiditate și de cash flow.

Față de riscul de credit, lichidități și cash flow, societatea nu a fost expusă. În ceea ce privește riscul de preț, acesta este influențat de raportul cerere – ofertă.

- Politica și obiectivele societății privind managementul riscului:

În cadrul societății, managementul riscului reprezintă o activitate vitală de depistare a eventualelor pericole care ar afecta bunul mers al societății.

Se pune accentul pe necesitatea de a cunoaște și preîntâmpina apariția riscurilor prin investigații, studii de caz, informări cu privire la starea financiară a clienților și furnizorilor.

În situația actuală internă și internațională trebuie acordată multă prudență în luarea deciziilor la nivelul conducerii.

Consiliul de Administrație Amplo SA, în cadrul ședinței din data de 28.02.2020, a hotărât încetarea producției Amplo SA, având în vedere eforturile repetate din ultimii 3 ani, față de recuperarea sumelor rezultate din prejudiciile generate de Galfinband SA, Zorder Bog SA și DITL Ploiești și lipsa rezultatelor în acest sens.

Încetarea activității principale (fabricarea de echipamente de măsurare, automatizare, de foraj etc) nu presupune faptul că societatea Amplo SA nu își va continua activitatea.

Principalele măsuri luate în vederea continuării activității sunt:

- reducerea cheltuielilor de exploatare în funcție de veniturile obținute din producția vândută;
- închirierea restului de proprietate (cca 1.423 mp utili de birouri și 6.843 mp utili de depozite și ateliere) la un preț de piață actual;
- stabilizarea cheltuielilor de exploatare și renunțarea la anumite servicii care nu mai sunt necesare activității restrânse.

Conducerea Societății estimează că Societatea va continua să producă profit și să genereze numerar suficient pentru a-i permite continuarea activității în condiții normale și în anul 2020.

#### 5.10. Investiții

Nu este cazul.

#### 5.11. Calitate

În anul 2019 nu s-au înregistrat reclamații de la beneficiari.

Programul ”Obiectivele calității 2019” a fost realizat, constând în următoarele:

- supraveghere metrologică, laboratoare conform Raport Audit de Supraveghere din Decembrie 2019;
- recertificarea sistemului de management pentru mediu, sănătate și securitate ocupațională.

#### 5.12. Sistemul de management al calității

În anul 2019 a avut loc Auditul de Recertificare privind sistemul integrat al calității conform ISO 9001/2015, 14001/2015 și 45001/2018.

Programul de audit intern a fost realizat integral, cuprinzând toate sectoarele de activitate. Pentru activitatea mai sus menționată a fost instruit personalul numit de conducerea AMPLO.

## Cap. II. Dividende

Situația dividendelor neachitate :

În perioada 2014 ÷ 2019 s-au acumulat dividende neachitate în valoare de 62.360,14 lei, care, cu toate măsurile luate de societate (trimitere cu mandat poștal, cu confirmare de primire) nu au putut fi distribuite.

Societatea va lua măsuri în conformitate cu legislația în vigoare pentru rezolvarea acestei situații.

## Cap. III. Informații asupra evoluției posibile a activității societății:

- Tendințe, elemente, evenimente sau factori de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății comparativ cu aceeași perioadă a anului anterior.

Răspândirea accentuată a pandemiei COVID-19 în Europa, implicit în România, și măsurile din ce în ce mai stricte luate de autorități pentru a preveni efectele nocive asupra cetățenilor și economiei ridică numeroase întrebări privind acțiunile care ar trebui luate de societăți pentru a asigura respectarea obligațiilor legale și mai ales persoanele responsabile cu luarea acestor măsuri.

Societatea Amplo SA a adoptat deja în mod voluntar o poziție preventivă față de amenințarea COVID-19, fie că este vorba despre întreruperea completă, pe o perioadă nedeterminată de timp, a activității, modificarea modalității de desfășurare a activității (e.g. exclusiv online) sau continuarea activității cu luarea unor măsuri de precauție sporite în vederea diminuării riscurilor.

Într-un mediu în care cadrul legislativ se modifică în fiecare zi, cu formulări uneori neclare, explicabile prin prisma vitezei cu care sunt adoptate, dar pe zone extrem de importante și vulnerabile pentru mediul de business, precum protecția socială, interzicerea unor activități sau continuarea lor în forma modificată semnificativ, dispunerea unor măsuri cu impact asupra partenerilor de afaceri - mai ales dacă societatea se află într-un lanț de furnizor-distribuitor-, managementul este chemat să ia hotărâri rapide și de mare impact. În toate ipotezele menționate mai sus, societatea se comportă în funcție de și în baza deciziilor luate de către management, aspect care comportă riscuri ridicate pentru acesta din urmă prin prisma răspunderii.

Managementul societății se asigură că societatea respectă toate obligațiile prevăzute de lege și aduce la îndeplinire măsurile impuse de către autorități prin întreprinderea unor acțiuni adecvate și eficiente în acest sens. Mai mult decât atât, prin prisma obligațiilor sale de diligență și de protejare a intereselor societății, prin raportare la situația concretă, managementul are obligația să evalueze dacă este necesar să urmeze recomandările autorităților și, după caz, să ia măsurile necesare pentru a le implementa.

Având în vedere volatilitatea care caracterizează situația COVID-19, atât la nivel local, cât și european sau global, devine vitală informarea și monitorizarea constantă a evoluției pandemiei și a măsurilor impuse de autorități, precum și a indicațiilor oferite de acestea. Verificarea canalelor informative oficiale ar trebui făcută în mod regulat, de câte ori situația o impune, iar comunicarea rapidă și eficientă cu personalul cheie cu atribuții în acest sens reprezintă o necesitate indispensabilă.

Astfel, o primă măsură pe care managementul a luat-o, este informarea periodică, într-o manieră proactivă și din surse oficiale/verificate, cu privire la orice modificări legislative, măsuri luate sau instrucțiuni transmise de autorități pentru a se asigura că întreprinde toate acțiunile necesare și că politicile interne ale societății sunt la zi și reflectă în totalitate obligațiile aplicabile.

În continuare, managementul va revizui regulamentele/planurile/politicile curente (sau să le întocmească, în cazul în care acestea lipsesc) prin prisma noilor evenimente și să le actualizeze astfel încât să transpună necesitățile sociale curente, asigurând totodată siguranța angajaților și colaboratorilor și îndeplinirea nevoilor urgente la nivel de societate. Măsurile luate ar trebuie să acopere, în linii mari, pregătirea și prevenirea, gestionarea efectelor deja produse și diminuarea efectelor COVID-19 și ar putea consta în:

- identificarea surselor oficiale de informare și consultarea acestora în mod regulat;
- desemnarea unor persoane sau echipe dedicate care să aibă ca responsabilități implementarea noilor reguli, monitorizarea fluxului legislativ și comunicarea constantă cu autoritățile, actualizarea politicilor ori de câte ori este necesar și asigurarea pe cât posibil a respectării acestora;
- stabilirea unui protocol de acțiune în cazul în care managementul, persoanele având funcții cheie în societate sau o mare parte a personalului ar fi în indisponibilitate să își îndeplinească sarcinile;
- asigurarea unor canale eficiente de comunicare în interiorul organizației, dar și în exterior pentru gestionarea optimă a impactului asupra activității operaționale;
- organizarea forței de muncă într-o manieră eficientă raportat la volumul de muncă efectiv și la obligațiile concrete ale societății, în lumina angajamentelor contractuale cu clienții, aflate în derulare;
- desemnarea unei echipe care să gestioneze perturbările IT sau potențialele amenințări de tip *malware*;
- stabilirea unui protocol de acțiune în cazul în care unul dintre angajați sau colaboratori ar fi suspect sau depistat pozitiv COVID-19 sau ar avea obligația de autoizolare sau de a intra în carantină;
- consultarea cu profesioniști în materie (consultanți fiscali, de risc, avocați) cu privire la aspecte specifice care nu pot fi gestionate intern sau în legătură cu care este necesară consultarea unui specialist pentru a se asigura că abordarea este adecvată;
- asigurarea unui mediu de lucru igienic și curat prin furnizarea tuturor produselor necesare și dezinfecția regulată.

Managementul societății se asigura că aceste politici sau regulamente interne nu contravin prevederilor legale și nu restricționează drepturile individuale, cu excepția cazului în care acest lucru ar fi expres autorizat de autoritățile relevante, în situații limitate. Spre exemplu, atenție sporită ar trebui să fie acordată în continuare respectării prevederilor în materia protecției datelor cu caracter personal, protecției consumatorului sau a celor din domeniul concurenței.

Nu în ultimul rând, managementul va depune toate eforturile rezonabile pentru a se asigura că activitatea este continuată într-o manieră care să nu expună societatea unor riscuri, respectiv pierderi care nu sunt rezonabile, iar în cazul în care pierderile nu pot fi evitate, că se iau măsurile de atenuare necesare și potrivite contextului. Bineînțeles, testul rezonabilității și al necesității va fi puternic influențat de evoluția COVID-19 și reacțiile autorităților și a celorlalte părți implicate (angajați și parteneri contractuali) la aceasta.

De asemenea, în contextul în care epidemia COVID-19 afectează businessurile într-un mod semnificativ (suspendare/diminuare/încetare a activității), comunicarea eficientă și rapidă este esențială și în relația cu acționariatul societății pe care managementul trebuie, pe de o parte, să îl informeze regulat și cu transparență, de câte ori este necesar, cu privire la orice aspecte de interes sau modificări ale situației de fapt, iar, pe de altă parte, să îl consulte pentru a agreea direcțiile de acțiune și, în cazul companiilor multinaționale, pentru a acționa congruent cu grupul.

Prin urmare, managementul societății, în calitate de gestionar al patrimoniului, se asigura că acționează într-un mod responsabil și cu profesionalism în interesul societății, pentru a diminua pe cât posibil efectele negative ale COVID-19 asupra societății. În plus, în situația în care anumite acțiuni ar fi necesare (e.g. notificări contractuale, declararea forței majore, acțiuni ca urmare a unei potențiale stări de insolvență a partenerilor contractuali, obligații decurgând din legislația privind protecția datelor cu caracter personal), managementul trebuie să asigure în continuare îndeplinirea acestora.

În lumina celor de mai sus, este esențial de reținut că rolul managementului la nivelul societății, în contextul pandemiei COVID-19, trebuie vizualizat dintr-o perspectivă nouă, ținând cont și de obligațiile aplicabile și măsurile necesare a fi luate pentru gestionarea eficientă a situației.

- Efectele cheltuielilor de capital, curente sau anticipate asupra situației financiare a societății comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.

Nu influențează negativ situația financiară.

#### Cap. IV. Informații asupra activităților în domeniul cercetării și dezvoltării:

În anul 2019 s-au asimilat următoarele produse:

1. Sisteme circulație pentru instalația de foraj Koller - Upetrom, tip platforme scări, în construcție complet aluminiu;
  2. Sisteme de conexiune a circuitelor de apă și gaz pentru două sau mai multe centrale - Termoconcept - Remeha;
  3. Modernizare stand de 100 tf prin adoptarea unui sistem de măsurare digital pe lângă cel analogic;
  4. Prototip scaun fitness Milon GMBH;
  5. Prototip scaun fitness FREI – AG – GMBH;
- Ambele scaune se găsesc în probe la firma beneficiară.

#### Cap. V. Informații în ceea ce privește acțiunile AMPLO SA Ploiești.

Capitalul social al AMPLO SA la data de 31.12.2018 este de **7.902.902,50 lei** divizat într-un număr de 3.161.161 acțiuni cu o valoare nominală de 2,5 lei fiecare.

La 31.12.2018 structura acționariatului se prezintă astfel:

Numele	Nr. acțiuni	Procent
SC ELECTROARGEȘ Curtea de Argeș	2.668.396	84.4119 %
Persoane juridice	200.916	6.3558 %
Persoane fizice	291.849	9.2323 %
<b>TOTAL</b>	<b>3.161.161</b>	<b>100 %</b>

Societatea AMPLO SA Ploiești nu are fonduri de investiții în acționariat.

În exercițiul financiar al anului 2019 nu au avut loc modificări ale capitalului social și în consecință nu s-au înregistrat cereri de mențiuni la Registrul Comerțului.

Toate acțiunile au drept de vot în AGA.

Registrul acționarilor este ținut de Depozitul Central SA București pe bază de contract.

Acțiunile societății au fost tranzacționate pe BVB- AeRO.

**Cap. VI. Motivele achizițiilor efectuate.**

Nu este cazul.

**Cap. VII. Numărul și valoarea nominală a acțiunilor vândute și ponderea pe care o reprezintă în capitalul social.**

DENUMIRE SOCIETATE	NR. ACȚIUNI	VALOARE	% deținut
S.C. AURORA SA TÂRGU FRUMOS	70.063	176.559	38,2866
<b>TOTAL</b>	<b>70.063</b>	<b>176.559</b>	

**Cap. IX. Numărul și valoarea nominală a tuturor acțiunilor deținute de societatea AMPLO SA.**

Societatea Amplo SA nu detine acțiuni la data de 31.12.2019.

**Cap. X. Numărul și valoarea acțiunilor anulate.**

Nu este cazul.

**Cap. XI. Componența actuală a Consiliului de Administrație:**

- Ștefan Constantin                      Președinte CA
- Benjamins United SRL                Membru CA
- Cîrstian Alexandru Constantin      Membru CA

Conducerea societății a fost asigurată de domnul Dobrea Florin, în calitate de Director General, până la data de 18.07.2019.

Începând cu data de 18.07.2019 conducerea societății a fost asigurată de doamna Mircescu Mihaela, în calitate de Director General.

Participarea membrilor Consiliului de Administrație la capitalul social al AMPLO SA la data prezentului raport este următoarea:

Nr. Crt.	Numele și prenumele Administratorului	Participare la capital social (Număr de acțiuni deținute)
1.	Ștefan Constantin	0
2.	Benjamins United SRL	0
3.	Cîrstian Alexandru Constantin	0

Funcția de Director General este îndeplinită de Doamna Mircescu Mihaela, atribuțiile, responsabilitățile și competențele legale specifice de conducere a firmei fiind:

- reprezentarea AMPLO SA Ploiești în raporturile cu terții;
- reprezentarea AMPLO SA Ploiești în justiție;
- conducerea executivă a AMPLO SA pentru realizarea obiectului de activitate a societății cu limitările de competență rezervate stabilite de Legea 31/90 republicată, completată și modificată;
- conducerea operațiunilor curente comerciale și de afaceri;
- organizarea, conducerea și gestionarea activității sale, pe baza obiectivelor și criteriilor de performanță stabilite de către Adunarea Generală a Acționarilor și de către Consiliul de Administrație, pentru Directorul General.

Participarea Directorului General la capitalul social al AMPLO SA Ploiești la data prezentului raport este: Mircescu Mihaela – acțiuni deținute = 0.

Societatea nu detine sucursale.

Societatea aplică Principiile de Guvernanță Corporativă.

#### Cap. XII. Politica privind protecția mediului

Tehnologiile de fabricație a produselor și produsele societății nu ridică probleme deosebite privind protecția mediului.

Societatea deține autorizațiile necesare funcționării.

Societatea a eliminat după 1996 tehnologiile poluante ca de exemplu: acoperirile galvanice, turnătorie, execuția produselor ce conțin mercur.

Societatea nu este în litigii privind protecția mediului.

Societatea are încheiate contracte cu firme specializate pentru eliminarea deșeurilor tehnologice și menajere.

La achiziționarea de utilaje și tehnologii se ține seama de impactul acestora asupra mediului înconjurător.

PREȘEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRAȚIE

CONSTANTIN ȘTEFAN



A handwritten signature in blue ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke.

Bifati numai  
dacă  
este cazul:

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

 An  Semestru Anul **2019**

Suma de control 7.902.902

Entitatea AMPLO S.A.

**Adresa**

Județ Prahova Sector Localitate Ploiesti

Strada B-dul Petrolului Nr. 10 Bloc Scara Ap. Telefon 0244573352

Număr din registrul comerțului J29/13/1991 Cod unic de inregistrare 1359038

Forma de proprietate

34-Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

2651 Fabricarea de instrumente și dispozitive pentru măsură, verificare, control, navigație

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

2651 Fabricarea de instrumente și dispozitive pentru măsură, verificare, control, navigație

**Situatii financiare anuale**

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

**Raportări anuale** Entități mijlocii, mari și entități de interes public Entități mici Microentități Entități de interes public ?

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991
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 încheiate la 31.12.2019 de către entitățile de interes public și de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) 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

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

**Indicatori :**

Capitaluri - total	8.494.708
Capital subscris	7.902.902
Profit/ pierdere	-3.866.116

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

Numele și prenumele

STEFAN CONSTANTIN

Numele și prenumele

MIRCESCU MIHAELA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

Entitatea 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 **MIRCESCU  
MIHAELA**

Digitally signed by MIRCESCU MIHAELA  
DN: c=RO, l=PLOIESTI, o=SOCIETATEA AMPLO  
SA, ou=FINANCIAR-CONTABILITATE,  
title=DIRECTOR ECONOMIC, si=MIRCESCU,  
givenName=MIHAELA,  
serialNumber=200506245MM683,  
name=MIRCESCU MIHAELA, cn=MIRCESCU  
MIHAELA  
Date: 2020.04.06 08:15:12 +03'00'

Semnătura electronică

Formular VALIDAT

**AUDITOR**

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

CASA DE AUDIT CORVINIA PITESTI

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

1232/2014

CIF/ CUI

33409541



**BILANT**  
la data de 31.12.2019

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Sold la:		
			01.01.2019	31.12.2019	
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)					
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>					
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>					
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01			
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02			
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	1.463	289	
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04			
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05			
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06			
<b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>	07	07	1.463	289	
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>					
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	9.754.461	9.394.641	
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	639.193	586.372	
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	57.897	22.222	
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11			
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12			
6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	13			
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14			
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15			
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16	496.453	481.274	
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	17	17	10.948.004	10.484.509	
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>					
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18			
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19			
3. Actiunile detinute la entitatile asociate si la entitatile controlate in comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20	176.559		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21			
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22	22			
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	123.410	159.640	
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	24	24	299.969	159.640	
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	25	25	11.249.436	10.644.438	
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>					
<b>I. STOCURI</b>					

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	464.343	559.792
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	827.394	935.039
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/-368 + 371 +327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	677.686	713.422
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	28.990	36.106
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	30	30	1.998.413	2.244.359
<b>II. CREANȚE</b> (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	1.219.094	993.809
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	232.529	150.798
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
<b>TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)</b>	37	36	1.451.623	1.144.607
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
<b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>	40	39		
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b>				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	106.519	92.682
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>	42	41	3.556.555	3.481.648
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS</b> (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de pana la un an (din ct. 471*)	44	43		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44	606.532	374.900
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	829.050	1.066.773
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49	5.946	
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50	1.400.000	1.415.000
7. Sume datorate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	810.780	3.518.761
<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	54	53	3.045.776	6.000.534
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	55	54	510.779	-2.518.886
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	56	55	12.366.747	8.500.452
<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
<b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>	65	64		
<b>H. PROVIZIOANE</b>				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
<b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>	69	68		
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		5.744
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	72	71		5.744
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	78	77		
<b>Fond comercial negativ (ct.2075)</b>	79	78		
<b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>	80	79		5.744
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL</b>				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	7.902.902	7.902.902

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
<b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>	86	85	7.902.902	7.902.902
<b>II. PRIME DE CAPITAL</b> (ct. 104)	87	86		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE</b> (ct. 105)	88	87	6.938.041	6.684.217
<b>IV. REZERVE</b>				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	958.473	958.473
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	3.523.938	
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>	92	91	4.482.411	958.473
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b> <b>SOLD C</b> (ct. 117)	96	95		
<b>SOLD D</b> (ct. 117)	97	96	1.021.348	3.184.768
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C</b> (ct. 121)	98	97	0	0
<b>SOLD D</b> (ct. 121)	99	98	5.935.259	3.866.116
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b>	101	100	12.366.747	8.494.708
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) <sup>2)</sup>	103	102		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>	104	103	12.366.747	8.494.708

Suma de control F10 : 237374873 / 671093086

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

\*\*\*) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluete din contul 2675 la 2679 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,**

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

STEFAN CONSTANTIN

Numele și prenumele

MIRCESCU MIHAELA

Semnătura \_\_\_\_\_

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

## CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2019

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2018	2019
A		B	1	2
<i>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</i>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	6.933.645	3.595.112
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	6.930.177	2.293.146
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	3.469	1.301.966
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04	1	
<del>Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)</del>		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07	0	187.929
Sold D	07	08	251.064	0
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12	177.455	636.637
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	2.208.466	333.591
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14		756
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	15	16	9.068.502	4.753.269
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	1.567.928	652.896
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	195.427	124.241
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	441.202	277.562
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	1.971	1.202.519
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21	3.460	35.703
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	4.548.171	3.183.065
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	4.415.422	3.114.296
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	132.749	68.769
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	567.000	530.803
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	567.000	530.803
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	4.353.859	20.756

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	4.354.962	20.756
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30	1.103	
<b>11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)</b>	<b>30</b>	<b>31</b>	<b>4.008.336</b>	<b>2.891.937</b>
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	2.237.059	1.668.319
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	32	33	796.739	665.660
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	974.538	557.958
<del>—Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)</del>		<b>38</b>		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40		
- Venituri (ct.7812)	39	41		
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	<b>40</b>	<b>42</b>	<b>15.680.434</b>	<b>8.848.076</b>
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	6.611.932	4.094.807
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45	1.527.731	580.122
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	-2	
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	13.078	272
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	49	51		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	<b>50</b>	<b>52</b>	<b>1.540.807</b>	<b>580.394</b>
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53	350.063	
- Cheltuieli (ct.686)	52	54	350.063	
- Venituri (ct.786)	53	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56	6.703	151
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	507.368	351.552
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	<b>57</b>	<b>59</b>	<b>864.134</b>	<b>351.703</b>
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	676.673	228.691
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	0	0

				F20 - pag. 3	
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	60	62	10.609.309	5.333.663	
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	61	63	16.544.568	9.199.779	
<b>19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>					
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	0	0	
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	5.935.259	3.866.116	
<b>20. Impozitul pe profit (ct.691)</b>	64	66			
<b>21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)</b>	65	67			
<b>22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)</b>	66	68			
<b>23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>					
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	0	0	
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	5.935.259	3.866.116	

Suma de control F20 : 187842975 / 671093086

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMFP 3781/2019)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 32 (cf.OMFP 3781/2019)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

### ADMINISTRATOR,

### INTOCMIT,

Numele si prenumele

STEFAN CONSTANTIN

Numele si prenumele

MIRCESCU MIHAELA

Semnătura \_\_\_\_\_

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**DATE INFORMATIVE** la data de 31.12.2019

F30 - pag. 1

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A		B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01				
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1		3.866.116	
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	925.084		813.158	111.926
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	925.084		813.158	111.926
- peste 30 de zile	06	06	308.728		196.802	111.926
- peste 90 de zile	07	07	503.386		503.386	
- peste 1 an	08	08	112.970		112.970	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09				
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10				
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12				
- contributii 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, contributii 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 salariati		Nr. rd.	31.12.2018		31.12.2019	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariati	20	19	108		59	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	100		67	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Sume (lei)	
A				B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23		



Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	636.637	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	636.637	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	636.637	
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		
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37	91.531	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	37a (302)		
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2019</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
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		
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2019</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de inovare	47	45		
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2019</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	48	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	49	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	50	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	51	47	496.453	481.274
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	52	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	53	47b (306)		

Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48	299.969	159.640
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	55	49	176.559	
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51	176.559	
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- dețineri de cel puțin 10%	59	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54	123.410	159.640
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55	123.410	159.640
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	64	57	5.539.250	5.334.226
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58	70.443	
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	66	58a (308)		
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59	4.320.146	4.304.311
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60	9.065	9.065
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	69	61	98.306	119.022
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62	65.211	101.918
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	33.095	17.104
- subvenții de incasat(ct.445)	72	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	73	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	74	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	75	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	76	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	77	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neincasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	78	70		

Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), ( <b>rd.72 la 74</b> )	79	71	272.127	206.170
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	80	72		
- alte creante în legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	81	73	268.545	206.170
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	82	74	3.582	
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , <b>din care:</b>	83	75		
- de la nerezidenti	84	76		
<b>Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)</b>	85	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	86	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), ( <b>rd.79 la 82</b> )	87	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	88	79		
- părți sociale emise de rezidenti	89	80		
- actiuni emise de nerezidenti	90	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	91	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	92	83		
Casa în lei și în valută ( <b>rd.85+86</b> )	93	84	9.829	1.804
- în lei (ct. 5311)	94	85	9.823	1.798
- în valută (ct. 5314)	95	86	6	6
Conturi curente la bănci în lei și în valută ( <b>rd.88+90</b> )	96	87	24.784	49.444
- în lei (ct. 5121), <b>din care:</b>	97	88	11.594	34.555
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	98	89	11.594	34.555
- în valută (ct. 5124), <b>din care:</b>	99	90	13.190	14.889
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	100	91	13.190	14.889
Alte conturi curente la bănci și acreditive, ( <b>rd.93+94</b> )	101	92	71.849	41.242
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	102	93	71.849	41.242
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	103	94		
Datorii ( <b>rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128</b> )	104	95	2.969.316	5.875.352
Credite bancare externe pe termen scurt ( <b>credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an</b> ) (din ct. 519), ( <b>rd .97+98</b> )	105	96		
- în lei	106	97		
- în valută	107	98		
Credite bancare externe pe termen lung ( <b>credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an</b> ) (din ct. 162), ( <b>rd.100+101</b> )	108	99		
- în lei	109	100		

- în valută	110	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	111	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) <b>(rd. 104+105)</b>	112	103		
- în lei si exprimate în lei, a caror decontare se face în functie de cursul unei valute	113	104		
- în valută	114	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), <b>din care:</b>	115	106	8.099	0
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	116	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), <b>din care:</b>	117	108	829.451	1.066.772
- datorii comerciale în relația cu <b>entitățile neafiliate nerezidente</b> , avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute <b>în relație cu neafiliații nerezidenți</b> (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	118	109		
- datorii comerciale în relația cu <b>entitățile afiliate nerezidente</b> , avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute <b>în relație cu afiliații nerezidenți</b> (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	119	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	120	110	100.537	268.080
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) <b>(rd.112 la 115)</b>	121	111	413.958	1.397.007
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	122	112	256.369	836.154
- datorii fiscale în legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	123	113	134.789	488.977
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	124	114	22.800	71.876
- alte datorii în legatura cu bugetul statului (ct.4481)	125	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), <b>din care:</b>	126	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), <b>din care:</b>	127	117		
- <b>cu scadența inițială mai mare de un an</b>	128	118		
- datorii comerciale cu <b>entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență</b> (din ct. 451)	129	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), <b>din care:</b>	130	119	1.400.000	1.415.000
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	131	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	132	121	1.400.000	1.415.000
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) <b>(rd.123 la 127)</b>	133	122	217.271	1.728.493
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii în participatie (ct.453+456+457+4581)	134	123	62.360	62.360
-alte datorii în legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decât datoriile în legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	135	124	154.911	1.666.133

- subvenții nereluete la venituri (din ct. 472)	136	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	137	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	138	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	139	128				
- către nerezidenți	140	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	141	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	142	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	143	130				
- acțiuni cotate 4)	144	131				
- acțiuni necotate 5)	145	132				
- părți sociale	146	133				
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	147	134				
Brevete și licențe (din ct.205)	148	135				
<b>IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2019</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	149	136	66.746	79.744		
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2019</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	150	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	151	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	152	139				
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2019</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	153	140				
<b>XII. Capital social vărsat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2018</b>		<b>31.12.2019</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
			<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	154	141	7.902.902	X	7.902.902	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	155	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	156	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	157	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	158	145				
- cu capital integral de stat	159	146				
- cu capital majoritar de stat	160	147				
- cu capital minoritar de stat	161	148				

- deținut de regii autonome	162	149				
- deținut de societăți cu capital privat	163	150	7.173.280	90,77	7.173.280	90,77
- deținut de persoane fizice	164	151	729.622	9,23	729.622	9,23
- deținut de alte entități	165	152				
			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>		
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	
<b>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:</b>	166	153				
- către instituții publice centrale;	167	154				
- către instituții publice locale;	168	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	169	156				
			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>		
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	
<b>XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b>	170	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	171	158				
- către instituții publice centrale	172	159				
- către instituții publice locale	173	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	174	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	175	162				
- către instituții publice centrale	176	163				
- către instituții publice locale	177	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	178	165				
<b>XV. Dividende distribuite acționarilor din profitul raportat</b>			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>		
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	
Dividende distribuite acționarilor în perioada de raportare din profitul raportat	179	165a (312)				
<b>XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>		
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>2019</b>		
- dividendele interimare repartizate 8)	180	165b (315)				
<b>XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>		
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	

Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), <b>din care:</b>	181	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	182	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), <b>din care:</b>	183	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	184	169		
<b>XVIII. Venituri obținute din activități agricole</b> <b>*****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
Venituri obținute din activități agricole	185	170		

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

Numele si prenumele

STEFAN CONSTANTIN

Semnatura \_\_\_\_\_

**Formular  
VALIDAT**

Numele si prenumele

MIRCESCU MIHAELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

\*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în 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 (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

- 1) Se vor include 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) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.
- 3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.
- 4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.
- 5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.
- 6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.
- 7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 155 - 165 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 154.
- 8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției. Nu se raportează dividendele prezentate la rd. 166.



**SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE**  
la data de 31.12.2019

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	198.405	1.795	26.400	X	173.800
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
<b>TOTAL (rd. 01 la 04)</b>	<b>05</b>	<b>198.405</b>	<b>1.795</b>	<b>26.400</b>	<b>X</b>	<b>173.800</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
Terenuri	06	3.005.129			X	3.005.129
Constructii	07	8.156.196				8.156.196
Instalatii tehnice si masini	08	5.395.748	318.726	342.046		5.372.428
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	107.297		32.662		74.635
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13					
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15	496.454		15.179		481.275
<b>TOTAL (rd. 06 la 15)</b>	<b>16</b>	<b>17.160.824</b>	<b>318.726</b>	<b>389.887</b>		<b>17.089.663</b>
<b>III.Imobilizari financiare</b>	<b>17</b>	<b>650.032</b>	<b>727.240</b>	<b>867.569</b>	<b>X</b>	<b>509.703</b>
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)</b>	<b>18</b>	<b>18.009.261</b>	<b>1.047.761</b>	<b>1.283.856</b>		<b>17.773.166</b>

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVEI LOR 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
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20	196.942	2.969	26.400	173.511
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
<b>TOTAL (rd.19+20+21)</b>	<b>22</b>	196.942	2.969	26.400	173.511
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	23				
Constructii	24	1.406.864	359.820		1.766.684
Instalatii tehnice si masini	25	4.756.556	158.142	128.641	4.786.057
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	49.400	9.873	6.860	52.413
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
<b>TOTAL (rd.23 la 29)</b>	<b>30</b>	6.212.820	527.835	135.501	6.605.154
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)</b>	<b>31</b>	6.409.762	530.804	161.901	6.778.665

## 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
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32				
Alte imobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
<b>TOTAL (rd.32 la 34)</b>	<b>35</b>				
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
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				
<b>TOTAL (rd. 36 la 44)</b>	<b>45</b>				
<b>III.Imobilizari financiare</b>	46	350.063			350.063
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47	350.063			350.063

Suma de control F40 : 154631236 / 671093086

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

Numele si prenumele

STEFAN CONSTANTIN

Semnătura \_\_\_\_\_

Numele si prenumele

MIRCESCU MIHAELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

**ATENȚIE!**

Conform prevederilor pct. 1.11 alin 4 din Anexa nr. 1 la OMFP nr. 3781/2019, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2019 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

## **Prevederi referitoare la obligațiile operatorilor economici cu privire la întocmirea raportărilor anuale prevăzute de legea contabilității**

### A. Întocmire raportări anuale

1. Situații financiare anuale, potrivit art. 28 alin. (1) din legea contabilității:

- termen de depunere –150 de zile de la încheierea exercițiului financiar;

2. Raportări contabile anuale, potrivit art. 37 din legea contabilității:

- termen de depunere –150 de zile de la încheierea exercițiului financiar, respectiv a anului calendaristic;
- entități care depun raportări contabile anuale:
  - entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare;
  - entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic;
  - subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European;
  - persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii – în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic.

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

- entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare; și
- entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic.

3. Declarație de inactivitate, potrivit art. 36 alin. (2) din legea contabilității, depusă de entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitul exercițiului financiar de raportare:

- termen de depunere –60 de zile de la încheierea exercițiului financiar

**B. Corectarea de erori** cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale – se poate efectua doar în condițiile Procedurii de corectare a erorilor cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale depuse de operatorii economici și persoanele juridice fără scop patrimonial, aprobată prin OMFP nr. 450/2016, cu modificările și completările ulterioare.

Erorile contabile, așa cum sunt definite de reglementările contabile aplicabile, se corectează potrivit reglementărilor respective. Ca urmare, în cazul corectării acestora, nu poate fi depus un alt set de situații financiare anuale/raportări contabile anuale corectate.

**C. Modalitatea de raportare în cazul revenirii la anul calendaristic**, ulterior alegerii unui exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, potrivit art. 27 din legea contabilității

Ori de câte ori entitatea își alege un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, se aplică prevederile art. VI alin. (1) - (6) din OMFP nr. 4.160/2015 privind modificarea și completarea unor reglementări contabile.

În cazul revenirii la anul calendaristic, legea contabilității nu prevede depunerea vreunei înștiințări în acest sens.

Potrivit prevederilor art. VI alin. (7) din ordinul menționat, în cazul în care entitatea își modifică data aleasă pentru întocmirea de situații financiare anuale astfel încât exercițiul financiar de raportare redevine anul calendaristic, soldurile bilanțiere raportate începând cu următorul exercițiu financiar <sup>1)</sup> încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent <sup>2)</sup>, respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare.

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2020, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2019 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2020 – situații financiare anuale.

**D. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/ asociați** – se efectuează în contul 455 <sup>3)</sup> „Sume datorate acționarilor/asociaților”.

În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între entitățile afiliate”.

<sup>1)</sup> Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se reintocmesc la nivelul unui an calendaristic.

<sup>2)</sup> Acesta reprezintă primul exercițiu financiar care redevine an calendaristic.

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2020 se referă la data de 1 ianuarie 2020, respectiv 31 decembrie 2020, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2020), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2019).

<sup>3)</sup> A se vedea, în acest sens, prevederile pct. 349 din reglementările contabile, potrivit cărora sumele depuse sau lăsate temporar de către acționari/asociați la dispoziția entității, precum și dobânzile aferente, calculate în condițiile legii, se înregistrează în contabilitate în conturi distincte (contul 4551 „Acționari/ asociați - conturi curente”, respectiv contul 4558 „Acționari/ asociați - dobânzi la conturi curente”).

**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 entitati mijlocii si mari

1011 SC(+)F10L.R81

OK

1	(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)	
Nr.cr.	<b>Cont</b>	<b>Suma</b>
1		

-

+ Salt



31.12.2019

NOTA 1

## ACTIVE IMOBILIZATE

### 1.1. Imobilizări necorporale

Conform prevederilor punctului 47 din Regulamentul de aplicare a Legii contabilitatii nr 82/1991 aprobata prin Hotarirea Guvernului nr. 704/1993, in cadrul imobilarilor necorporale se cuprind:

- cheltuielile de constituire;
- cheltuielile de cercetare dezvoltare;
- concesiunile, brevetele, licentele, marcele de fabrica si alte drepturi si valori similare;
- fondul comercial;
- alte imobilizari necorporale.

Societatea detine imobilizari necorporale la 31.12 2019 in valoare neta de 289,00 lei(conform tabel anexat).

### 1.1. Imobilizări corporale

#### *Terenuri și mijloace fixe*

- a) In Societate imobilizările corporale au o pondere mare în totalul activelor societății, atât din punct de vedere valoric, cât și a numărului de poziții în evidență.
- b) În evidența societății se află imobilizări corporale, cum ar fi terenuri, constructii, instalațiile specifice activității, ale căror componente se uzează inegal pe parcursul duratei de viață a activului, precum si imobilizari corporale care sunt clasificate astfel conform legislatiei care reglementeaza aceasta categorie de active.

Referitor la inventarierea anuală a activelor imobilizate, menționăm că la Societate s-a efectuat inventarierea în conformitate cu Decizia nr. 1800/22.10.2019.

Imobilizările corporale sunt evaluate inițial la cost de achiziție.

Data ultimei reevaluari efectuata in scopul impozitarii la Primaria Ploiesti a fost 31 decembrie 2017, urmand ca la 31.12.2020 sa se efectueze o noua reevaluare.

Data ultimei reevaluari efectuata in vederea inregistrarii in situatiile financiare a fost 31.12.2014.



31.12.2019

NOTA 1

## ACTIVE IMOBILIZATE

Diferențele în plus din reevaluare se reflectă în contabilitate la alte elemente ale rezultatului global și acumulate în capitalurile proprii cu titlu de surplus din reevaluare (cu excepția cazului în care creșterea compensează o descreștere din reevaluarea anterioară a aceluiași activ recunoscută anterior în profit sau pierdere, caz în care creșterea se recunoaște direct în profit sau pierdere).

Diferențele în minus din reevaluare se recunosc în profit sau pierdere (cu excepția cazului în care descreșterea compensează o creștere anterioară din reevaluare, acumulată în capitalurile proprii ca surplus din reevaluare, caz în care reducerea este recunoscută în alte elemente ale rezultatului global, micșorând surplusul din reevaluare). Surplusul din reevaluare inclus în capitalurile proprii aferent unui element de imobilizări corporale este transferat direct în rezultatul reportat atunci când activul este recunoscut. Aceasta implică transferul întregului surplus atunci când activul este retras sau cedat. Transferurile din surplusul din reevaluare în rezultatul reportat nu se efectuează prin profit sau pierdere.

Societatea detine imobilizări corporale la 31.12.2019 în valoare netă de 10.484.509,00 lei (conform tabel anexat).

Explicații cu privire la creșterile imobilizărilor corporale în anul 2019:

1. Intrări prin investiții cumparare:

- Copiator Ricoh Aficio MP C2051: valoare 2.100,84 lei;
- Dacia Dokker Laureate Blue DCI 95: valoare 60.272,55 lei;
- Dacia Dokker Laureate Blue DCI 95: valoare 52.100,00 lei;
- Copiator Ricoh MPC 3503: valoare 6.759,20 lei;
- Dacia Duster Laureate 1,6 114 E6: valoare 57.134,76 lei;
- Centru de prelucrare vertical OKUMA GENOS: valoare 140.358,26 lei.

2. Explicații cu privire la scaderile imobilizărilor corporale în anul 2019:

- Dacia Dokker Laureate Blue DCI 95: valoare 60.272,55 lei (neamortizată);
- Electrotranspaleta: valoare 12.773,56 lei (neamortizată integral);
- Echipament videoconferință: valoare 25.802,35 lei (neamortizată integral);
- Centru de prelucrare vertical OKUMA GENOS: valoare 140.358,26 lei (neamortizată).



31.12.2019

NOTA 1

## **ACTIVE IMOBILIZATE**

---

### **AMORTIZAREA**

Cheltuielile cu amortizarea pentru fiecare perioadă sunt recunoscute în profit sau pierdere numai dacă nu sunt incluse în valoarea contabilă a unui alt activ. Amortizarea se calculează la valoarea contabilă (costul de achiziție sau valoarea reevaluată) utilizându-se metoda de amortizare lineară, de-a lungul duratei utile de viață estimată a activelor și se include lunar pe cheltuielile societății. Amortizarea unui activ începe când acesta este disponibil pentru utilizare, adică atunci când se află în amplasamentul și starea necesară pentru a putea funcționa în maniera dorită de conducere.

Valoarea contabilă a imobilizărilor corporale la 31 decembrie 2019 reflecta realitatea. În anii următori societatea va proceda la efectuarea de reevaluări, de către evaluatori autorizați, pentru aprecierea acestora la valoarea de utilitate.

### **1.3 Imobilizări financiare**

Conform reglementărilor contabile acceptabile imobilizările financiare sunt recunoscute inițial la costul de achiziție.

Sunt înregistrate în situațiile financiare la 31.12.2019 la un nivel total de 159.640,00 lei și reprezintă un împrumut pe termen lung către firma Aurora SA Tg. Frumos.

Suma de 350.063,00 lei reprezintă un împrumut nerecuperat de la societatea Zorder Big SA, suma pentru care s-au constituit ajustări.

Creșterile imobilizărilor financiare constau în reevaluarea pachetului de acțiuni deținut la societatea Aurora SA (580.122 lei) și un împrumut acordat societății Aurora SA în valoare de 147.119,00 lei.

Scăderile imobilizărilor financiare constau în vânzarea pachetului de acțiuni deținut la societatea Aurora SA (409.868,55 lei), pierderea înregistrată prin vânzarea pachetului de acțiuni (346.811,85 lei) și restituirea unei părți din împrumutul acordat societății Aurora SA (110.888,62 lei).





31.12.2019

NOTA 1

**ACTIVE IMOBILIZATE**

**ACTIVE IMOBILIZATE**

31.12.2019

lei

Denumirea elementului de imobilizare *)	Valoare bruta **)				Ajustari de valoare***) (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri ****)	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7
<b>Imobilizari necorporale</b>								
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare				0				
Alte imobilizari	198,405	1,795	26,400	173,800	196,942	2,969	26,400	173,511
<b>TOTAL</b>	<b>198,405</b>	<b>1,795</b>	<b>26,400</b>	<b>173,800</b>	<b>196,942</b>	<b>2,969</b>	<b>26,400</b>	<b>173,511</b>
<b>Imobilizari corporale</b>								
Terenuri	3,005,129			3,005,129				
Constructii	8,156,196			8,156,196	1,406,864	359,820		1,766,684
Instalatii tehnice si masini	5,395,748	318,726	342,046	5,372,428	4,756,556	158,142	128,641	4,786,057
Alte instalatii, utilaje si mobilier	107,297		32,662	74,635	49,400	9,873	6,860	52,413
Avansuri si imobilizari corporale in curs	496,454		15,179	481,275				
<b>TOTAL</b>	<b>17,160,824</b>	<b>318,726</b>	<b>389,887</b>	<b>17,089,663</b>	<b>6,212,820</b>	<b>527,835</b>	<b>135,501</b>	<b>6,605,154</b>
<b>Imobilizari financiare</b>	650,032	727,241	867,569	509,703				
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL</b>	<b>18,009,261</b>	<b>1,047,762</b>	<b>1,283,856</b>	<b>17,773,166</b>				
<b>AMORTIZARI - TOTAL</b>					6,409,762	530,804	161,901	6,778,665
<b>TOTAL</b>	<b>18,009,261</b>	<b>1,047,762</b>	<b>1,283,856</b>	<b>17,773,166</b>	<b>6,409,762</b>	<b>530,804</b>	<b>161,901</b>	<b>6,778,665</b>

Nota: nu s-a utilizat forma de amortizare fiscala pentru nici un mijloc fix in 2019

Director General  
 Mircescu Mihaela



**PROVIZIOANE**

**31.12.2019**

**NOTA 2**

Soldul ajustarilor pentru deprecierea creantelor - clienti la data de 31.12.2019 se prezinta structurat astfel:

*lei*

DENUMIRE PROVIZION	SOLD LA 31.12.2018	CONSTITUIRE PROVIZION	ANULARE (RELUARE LA VENITURI)	SOLD LA 31.12.2019
Provizioane pentru litigii	-	-	-	-
Provizioane participarea salariatilor la profit	-	-	-	-
Provizioane pentru garantii				
Alte provizioane pentru riscuri				
<b>Total provizioane riscuri</b>				
<b>Provizioane pentru depreciere creante total</b>	<b>4.815.988</b>	<b>13.144,74</b>	-	<b>4.829.132,29</b>
<b>Provizioane pentru depreciere stocuri</b>			-	<b>0</b>
<b>TOTAL GENERAL PROVIZIOANE</b>	<b>4.815.988</b>	<b>13.144,74</b>	-	<b>4.829.132,29</b>

Componenta soldului privind ajustarile pentru deprecierea creantelor la data de 31.12.2019:

**Cont 4118**

Societatea	Valoare - lei	Explicatii
BAD SCUDIVER	4.273,57	LITIGIU
BIOTEHNICA	3.236,40	LITIGIU
FORAJ SONDE PLOIESTI	1.480,07	LITIGIU/Faliment
PETROM SERVICE	11.953,19	LITIGIU/Faliment
HIDRAULIC MOINESTI	27.520,49	LITIGIU/Faliment
BUSINESS ADM. COMPANY	12.998,65	LITIGIU/ incapacitate de plata
UPRUC TAP	8.276,79	LITIGIU
ANK COFFE	1.772,00	LITIGIU/insolventa
SSH HIDROSERV	8.632,80	LITIGIU/insolventa
KLT&CO INDUSTRIES	818,40	LITIGIU/insolventa
GALFINBAND SA	4.124.713,24	LITIGIU/insolventa
ECOMETAL SIB	19.400,40	LITIGIU
ZORDER BIG SA	416.153,48	LITIGIU/insolventa
CELULE ELECTRICE	112.500,00	LITIGIU/insolventa

Str. Petrolului Nr. 10 Ploiești - România  
Tel. 0244 573 641 / 0244 571 506  
Nr. Reg. Com. J29/13/1991 C.U.F. RO 1359038  
E-mail: marketing@amplo.ro  
[www.amplo.ro](http://www.amplo.ro)



<b>PROVIZIOANE</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>NOTA 2</b>
GENIUS SRL BRASOV	32.258,07	
TELESALES EUROPE SRL	30.000,00	Faliment
PETROCART SA	13.144,74	LITIGIU/insolventa
<b>TOTAL</b>	<b>4.829.132,29</b>	

din care:

**Cont 2966**

<b>Societatea</b>	<b>Valoare - lei</b>	<b>Explicatii</b>
ZORDER BIG SA	350.063,09	LITIGIU/insolventa
<b>TOTAL</b>	<b>350.063,09</b>	

Director General  
Mircescu Mihaela



31.12.2019  
NOTA 3

## REPARTIZAREA PROFITULUI

La închiderea exercițiului financiar 2019 AMPLO SA a înregistrat o pierdere de 3.866.116 lei.

În anul 2019, societatea a avut o cifra de afaceri în valoare de 3.595.112 lei, mai mică cu aproximativ 50 % față de 2018 când a fost de 6.933.645 lei, din lipsa de contracte, care nu a acoperit cheltuielile fixe și variabile, generând pierdere.

Structura contului de profit și pierdere se prezintă astfel:

lei

	2018	2019
<b>VENITURI TOTALE din care:</b>	<b>10.609.309</b>	<b>5.332.540</b>
- Venituri din exploatare din care:	9.068.502	4.752.146
<i>Productia vanduta</i>	<i>6.930.177</i>	<i>2.293.146</i>
<i>Vanzari de marfuri</i>	<i>3.469</i>	<i>1.301.966</i>
<i>Reduceri comerciale</i>	<i>-1</i>	<i>0</i>
<i>Venituri aferente costului productiei in curs de executie</i>	<i>-251.064</i>	<i>187.929</i>
<i>Alte venituri din exploatare</i>	<i>2.208.466</i>	<i>333.591</i>
<i>Venituri din subventii de exploatare</i>	<i>177.455</i>	<i>636.637</i>
- Venituri financiare	1.540.807	580.394
<b>CHELTUIELI TOTALE din care:</b>	<b>16.544.568</b>	<b>9.199.779</b>
- Cheltuieli din exploatare din care:	15.680.434	8.848.076
<i>Cheltuieli privind marfurile</i>	<i>1.971</i>	<i>1.202.519</i>
- Cheltuieli financiare	864.134	351.703
<b>Rezultatul brut al exercitiului</b>	<b>-5.935.259</b>	<b>-3.866.116</b>
<b>Impozit pe profit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Rezultatul net al exercitiului financiar</b>	<b>-5.935.259</b>	<b>-3.866.116</b>

Veniturile și cheltuielile au scăzut în exercitiul financiar 2019 comparativ cu anul 2018.



31.12.2019  
NOTA 3

## REPARTIZAREA PROFITULUI

---

Pierderea contabilă se propune a fi acoperită din următoarele resurse:

Punctul 423, alin. (1) și (2) din OMPF 1802/2014 prevede:

„Pierderea contabilă raportată se acoperă din profitul exercitiului financiar curent, după aprobarea situațiilor financiare anuale conform legii, și cel raportat aferent exercițiilor financiare precedente, din rezerve, prime de capital și capital social, potrivit hotărârii adunării generale a acționarilor sau asociaților, cu respectarea prevederilor legale.

**Pierderea contabilă aferentă anului 2019 se propune a fi acoperită prin diminuarea capitalului social.**

Conturile de cheltuieli și venituri respectă structura planului de conturi și formatul din *O.M.F.P. nr. 1802/2014*.

Director General  
Mircescu Mihaela



31.12.2019  
NOTA 4

## ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

Cifra de afaceri la 31.12.2019 este de 3.595.112 lei fata de 6.933.645 lei in 2018, din care :

- Productia vanduta 2.293.146,00 lei
- Vanzari de marfuri 1.301.966,00 lei

Structura cheltuielilor de exploatare la 31.12.2019 se prezinta astfel:

lei			
Denumirea indicatorilor	Nr	Realizat la 31.12.2018	Realizat la 31.12.2019
A	B		
Cifra de afaceri netă	1	6.933.645	3.595.112
Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate(rd.3 + 4 + 5)- total ch ex-711	2	15.931.498	8.660.147
Cheltuielile activității de bază(chelt . mat. + chelt. salarii)	3	6.116.099	3.835.961
Cheltuielile activității auxiliare	4		
Cheltuielile indirecte de producție(2-3)	5	9.815.399	4.824.186
Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete(rd.1-2)	6	-8.997.853	-5.065.035
Cheltuielile de desfacere	7		
Cheltuieli generale de administrație	8		
Alte venituri din exploatare(+subventii)	9	2.385.921	970.228
Rezultatul din exploatare(rd.6 - 7 - 8 + 9)	10	-6.611.932	-4.094.807

Director General,  
Mircescu Mihaela



31.12.2019

NOTA 5

## SITUAȚIA CREENȚELOR ȘI DATORIILOR

Redăm în cele ce urmează situația creanțelor și datoriilor la 31 decembrie 2019:  
lei

CREANȚE (VALORI BRUTE)	SOLD LA 31 DECEMBRIE 2019
0	
<b>TOTAL</b>	<b>6.038.774</b>
din care:	
➤ Clienți	5.276.121
➤ Avansuri furnizori	517.380
➤ Efecte de incasat	21.999
➤ Debitori diversi	206.170
➤ TVA neexigibil	17.104

Creantele includ și avansurile pentru investiții și stocuri în valoare de 517.380,17 lei.  
Ponderea cea mai mare în totalul creanțelor o dețin clienții neincasați, dintre care cei mai importanți sunt:

- SC GALFINBAND SA 4.124.713,24 lei

Această valoare a fost înregistrată în contul 491 "Ajustări pentru deprecierea creanțelor – clienți".

### Avansuri furnizori

În conturile de avansuri furnizori se regăsesc sume în valoare de 517.380,17 lei, astfel:

METALICA SA	RON	36.105,99
VERTIGO IMOBILIARE	RON	481.274,18

Situația datoriilor la data de 31.12.2019, se prezintă astfel:  
lei



31.12.2019

NOTA 5

**SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR**

DATORII	SOLD LA 31 DECEMBRIE 2019
<b>TOTAL</b>	<b>6.000.534</b>
din care:	
➤ Sume datorate entitati din grup	1.415.000
➤ Furnizori	1.066.773
➤ Efecte de platit	0
➤ Personal remuneratii datorate	371.781
➤ Personal ajutoare materiale	0
➤ Participarea personalului la profit	1.560
➤ Retineri din remuneratii datorate tertilor	16.141
➤ Drepturi de personal neridicate	3.779
➤ Alte datorii si creante cu personalul	0
➤ Asigurari sociale	836.154
➤ Contributia asiguratorie pentru munca	53.296
➤ Impozit profit	0
➤ TVA de plata	313.954
➤ Impozit salarii	121.727
➤ Alte impozite si taxe	0
➤ Fonduri speciale	71.876
➤ Dividende neridicate	62.360
➤ Creditori leasing	0
➤ Alti creditori	1.666.133

Recapitulatie:

lei

	31 decembrie 2018	31 decembrie 2019
▪ CREANȚE*	6.337.343	6.038.774
▪ DATORII	3.045.776	6.000.534

\*Creantele includ si avansurile furnizori si sunt prezentate la valoarea bruta.



Str. Petrolului Nr. 10 Ploiești - România  
Tel. 0244 573 644 - 0244 571 504  
Nr. Reg. Com. J29 / 13 / 1991 - CUI. RO 159030  
E-mail: info@amplo.ro  
[www.amplo.ro](http://www.amplo.ro)



**31.12.2019**

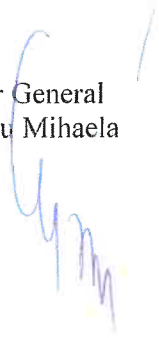
**NOTA 5**

## **SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR**

Societatea Amplo SA inregistreaza la data de 31.12.2019 in soldul debitor al contului 473 „decontari din operatiuni in curs de clarificare” suma de 364,08 lei.  
Aceasta valoare reprezinta sume retinute si nerepartizate pana la data de 31.12.2019.

Din datele de bilant la 31.12.2019 se constata un excedent al datoriilor de 2.954.758 lei fata de anul 2018.

Director General  
Mircescu Mihaela



## **PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE**

**31.12.2019**

**NOTA 6**

Principalele politici contabile adoptate în întocmirea acestor situații financiare sunt prezentate mai jos.

### **A Bazele întocmirii situațiilor financiare**

#### **(1) Informații generale**

Aceste situații financiare au fost întocmite în conformitate cu:

- (i) Legea Contabilității 82/1991 republicată în ianuarie 2005 („Legea 82”); și
- (ii) Reglementările contabile conforme cu directivele europene aprobate prin Ordinul Ministrului Finanțelor Publice al României 1802/2014 cu modificările ulterioare (), denumit generic “OMF 1802”.

OMF 1802 prevede că persoanele juridice prevăzute la art. 1 aliniatul 1 din Legea 82 aplică Reglementările contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunităților Economice Europene, iar situațiile financiare anuale consolidate sunt întocmite în conformitate cu Directiva a VII-a a Comunităților Economice Europene.

Prezentele situații financiare au fost întocmite pe baza convenției costului istoric, cu excepțiile prezentate în continuare în politicile contabile.

#### **(2) Utilizarea estimărilor**

Întocmirea situațiilor financiare în conformitate cu OMF 1802 și modificările ulterioare cere conducerii Societății să facă estimări și ipoteze care afectează valorile raportate ale activelor și pasivelor, prezentarea activelor și datoriilor contingente la data întocmirii situațiilor financiare și veniturile și cheltuielile raportate pentru respectiva perioadă. Cu toate că aceste estimări sunt făcute de către conducerea Societății pe baza celor mai bune informații disponibile la data situațiilor financiare, rezultatele realizate pot fi diferite de aceste estimări.

#### **(3) Continuitatea activității**

Prezentele situații financiare au fost întocmite în baza principiului continuității activității care presupune că Societatea își va continua activitatea și în viitorul previzibil. Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumții conducerea analizează previziunile referitoare la intrările viitoare de numerar.

## **PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE**

**31.12.2019**

**NOTA 6**

Natura activității Societății și incertitudinea existentă în România referitor la rezultatul politicilor economice curente implementate în condiții real operaționale, fac posibilă apariția unor variații imprevizibile considerabile în ceea ce privește intrările de numerar viitoare.

Răspândirea accentuată a pandemiei COVID-19 în Europa, implicat în România, și măsurile din ce în ce mai stricte luate de autorități pentru a preveni efectele nocive asupra cetățenilor și economiei ridică numeroase întrebări privind acțiunile care ar trebui luate de societăți pentru a asigura respectarea obligațiilor legale și mai ales persoanele responsabile cu luarea acestor măsuri.

Societatea Amplo SA a adoptat deja în mod voluntar o poziție preventivă față de amenințarea COVID-19, fie că este vorba despre întreruperea completă, pe o perioadă nedeterminată de timp, a activității, modificarea modalității de desfășurare a activității (e.g. exclusiv online) sau continuarea activității cu luarea unor măsuri de precauție sporite în vederea diminuării riscurilor.

Într-un mediu în care cadrul legislativ se modifică în fiecare zi, cu formulări uneori neclare, explicabile prin prisma vitezei cu care sunt adoptate, dar pe zone extrem de importante și vulnerabile pentru mediul de business, precum protecția socială, interzicerea unor activități sau continuarea lor în forma modificată semnificativ, dispunerea unor măsuri cu impact asupra partenerilor de afaceri - mai ales dacă societatea se află într-un lanț de furnizor-distribuitor-, managementul este chemat să ia hotărâri rapide și de mare impact. În toate ipotezele menționate mai sus, societatea se comportă în funcție de și în baza deciziilor luate de către management, aspect care comportă riscuri ridicate pentru acesta din urmă prin prisma răspunderii.

Managementul societății se asigură că societatea respectă toate obligațiile prevăzute de lege și aduce la îndeplinire măsurile impuse de către autorități prin întreprinderea unor acțiuni adecvate și eficiente în acest sens. Mai mult decât atât, prin prisma obligațiilor sale de diligență și de protejare a intereselor societății, prin raportare la situația concretă, managementul are obligația să evalueze dacă este necesar să urmeze recomandările autorităților și, după caz, să ia măsurile necesare pentru a le implementa.

Având în vedere volatilitatea care caracterizează situația COVID-19, atât la nivel local, cât și european sau global, devine vitală informarea și monitorizarea constantă a evoluției pandemiei și a măsurilor impuse de autorități, precum și a indicațiilor oferite de acestea. Verificarea canalelor informative oficiale ar trebui făcută în mod regulat, de câte ori situația o impune, iar comunicarea rapidă și eficientă cu personalul cheie cu atribuții în acest sens reprezintă o necesitate indispensabilă.

Astfel, o primă măsură pe care managementul a luat-o, este informarea periodica, într-o manieră proactivă și din surse oficiale/verificate, cu privire la orice modificări legislative, măsuri luate sau

instrucțiuni transmise de autorități pentru a se asigura că întreprinde toate acțiunile necesare și că politicile interne ale societății sunt la zi și reflectă în totalitate obligațiile aplicabile.

În continuare, managementul va revizui regulamentele/planurile/politicile curente (sau să le întocmească, în cazul în care acestea lipsesc) prin prisma noilor evenimente și să le actualizeze astfel încât să transpună necesitățile sociale curente, asigurând totodată siguranța angajaților și colaboratorilor și îndeplinirea nevoilor urgente la nivel de societate. Măsurile luate ar trebuie să acopere, în linii mari, pregătirea și prevenirea, gestionarea efectelor deja produse și diminuarea efectelor COVID-19 și ar putea consta în:

- identificarea surselor oficiale de informare și consultarea acestora în mod regulat;
- desemnarea unor persoane sau echipe dedicate care să aibă ca responsabilități implementarea noilor reguli, monitorizarea fluxului legislativ și comunicarea constantă cu autoritățile, actualizarea politicilor ori de câte ori este necesar și asigurarea pe cât posibil a respectării acestora;
- stabilirea unui protocol de acțiune în cazul în care managementul, persoanele având funcții cheie în societate sau o mare parte a personalului ar fi în indisponibilitate să își îndeplinească sarcinile;
- asigurarea unor canale eficiente de comunicare în interiorul organizației, dar și în exterior pentru gestionarea optimă a impactului asupra activității operaționale;
- organizarea forței de muncă într-o manieră eficientă raportat la volumul de muncă efectiv și la obligațiile concrete ale societății, în lumina angajamentelor contractuale cu clienții, aflate în derulare;
- desemnarea unei echipe care să gestioneze perturbările IT sau potențialele amenințări de tip *malware*;
- stabilirea unui protocol de acțiune în cazul în care unul dintre angajați sau colaboratori ar fi suspect sau depistat pozitiv COVID-19 sau ar avea obligația de autoizolare sau de a intra în carantină;
- consultarea cu profesioniști în materie (consultanți fiscali, de risc, avocați) cu privire la aspecte specifice care nu pot fi gestionate intern sau în legătură cu care este necesară consultarea unui specialist pentru a se asigura că abordarea este adecvată;



**PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE 31.12.2019 NOTA 6**

- asigurarea unui mediu de lucru igienic și curat prin furnizarea tuturor produselor necesare și dezinfectia regulată.

Managementul societății se asigura că aceste politici sau regulamente interne nu contravin prevederilor legale și nu restricționează drepturile individuale, cu excepția cazului în care acest lucru ar fi expres autorizat de autoritățile relevante, în situații limitate. Spre exemplu, atenție sporită ar trebui să fie acordată în continuare respectării prevederilor în materia protecției datelor cu caracter personal, protecției consumatorului sau a celor din domeniul concurenței.

Nu în ultimul rând, managementul va depune toate eforturile rezonabile pentru a se asigura că activitatea este continuată într-o manieră care să nu expună societatea unor riscuri, respectiv pierderi care nu sunt rezonabile, iar în cazul în care pierderile nu pot fi evitate, că se iau măsurile de atenuare necesare și potrivite contextului. Bineînțeles, testul rezonabilității și al necesității va fi puternic influențat de evoluția COVID-19 și reacțiile autorităților și a celorlalte părți implicate (angajați și parteneri contractuali) la aceasta.

De asemenea, în contextul în care epidemia COVID-19 afectează businessurile într-un mod semnificativ (suspendare/diminuare/încetare a activității), comunicarea eficientă și rapidă este esențială și în relația cu acționariatul societății pe care managementul trebuie, pe de o parte, să îl informeze regulat și cu transparență, de câte ori este necesar, cu privire la orice aspecte de interes sau modificări ale situației de fapt, iar, pe de altă parte, să îl consulte pentru a agree direcțiile de acțiune și, în cazul companiilor multinaționale, pentru a acționa congruent cu grupul.

Prin urmare, managementul societății, în calitate de gestionar al patrimoniului, se asigura că acționează într-un mod responsabil și cu profesionalism în interesul societății, pentru a diminua pe cât posibil efectele negative ale COVID-19 asupra societății. În plus, în situația în care anumite acțiuni ar fi necesare (e.g. notificări contractuale, declararea forței majore, acțiuni ca urmare a unei potențiale stări de insolvență a partenerilor contractuali, obligații decurgând din legislația privind protecția datelor cu caracter personal), managementul trebuie să asigure în continuare îndeplinirea acestora.

În lumina celor de mai sus, este esențial de reținut că rolul managementului la nivelul societății, în contextul pandemiei COVID-19, trebuie vizualizat dintr-o perspectivă nouă, ținând cont și de obligațiile aplicabile și măsurile necesare a fi luate pentru gestionarea eficientă a situației.

Consiliul de Administratie Amplo SA, in cadrul sedintei din data de 28.02.2020, a hotarat incetarea productiei Amplo SA, avand in vedere eforturile repetate din ultimii 3 ani, fata de recuperarea sumelor rezultate din prejudiciile generate de Galfinband SA, Zorder Bog SA si DITL Ploiesti si lipsa rezultatelor in acest sens.



**PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE 31.12.2019 NOTA 6**

Incetarea activitatii principale (fabricarea de echipamente de masurare, automatizare, de foraj etc) nu presupune faptul ca societatea Amplo SA nu isi va continua activitatea.

Principalele masuri luate in vederea continuarii activitatii sunt:

- reducerea cheltuielilor de exploatare in functie de veniturile obtinute din productia vanduta;
- inchirierea restului de proprietate (cca 1.423 mp utili de birouri si 6.843 mp utili de depozite si ateliere) la un pret de piata actual;
- stabilizarea cheltuielilor de exploatare si renuntarea la anumite servicii care nu mai sunt necesare activitatii restranse.

Conducerea Societății estimează că Societatea va continua să producă profit și să genereze numerar suficient pentru a-i permite continuarea activității în condiții normale și în anul 2020.

Ca urmare, aceste situații financiare au fost întocmite pe baza principiului continuității activității.

(4) Moneda de prezentare a situațiilor financiare.

Contabilitatea se ține în limba română și în moneda națională. Elementele incluse în aceste situații financiare sunt prezentate în lei românești.

**B Conversia tranzacțiilor în monedă străină**

Tranzacțiile Societății în monedă străină sunt înregistrate la cursurile de schimb comunicate de Banca Națională a României („BNR”) pentru data tranzacțiilor. Soldurile în monedă străină sunt convertite în lei la cursurile de schimb comunicate de BNR pentru data bilanțului. Câștigurile și pierderile rezultate din decontarea tranzacțiilor într-o monedă străină și din conversia activelor și datoriilor monetare exprimate în monedă străină sunt recunoscute în contul de profit și pierdere, în cadrul rezultatului financiar.

**C Imobilizări necorporale**

(1) Cost

(i) *Programe informatice*

## **PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE**

**31.12.2019**

**NOTA 6**

Costurile pentru dezvoltarea sau întreținerea programelor informatice sunt recunoscute ca și o cheltuială, în momentul în care sunt efectuate. Costurile care sunt asociate direct unui produs unic și identificabil care este controlat de Societate și este probabil că va genera beneficii economice depășind costul, pe o perioadă mai mare de un an, sunt recunoscute ca imobilizări necorporale. Costurile directe includ cheltuielile cu personalul echipei de dezvoltare și o proporție adecvată din cheltuielile de regie.

Cheltuielile care determină prelungirea duratei de viață și mărirea beneficiilor programelor informatice peste specificațiile inițiale sunt adăugate la costul original al acestora. Aceste cheltuieli sunt capitalizate ca imobilizări necorporale dacă nu sunt parte integrantă a imobilizărilor corporale.  
*Alte imobilizări necorporale*

Brevetele, mărcile și alte imobilizări necorporale sunt recunoscute la cost de achiziție.

Imobilizările necorporale nu sunt reevaluate.

### (2) Amortizare

#### (i) *Programe informatice*

Cheltuielile de dezvoltare a programelor informatice capitalizate sunt amortizate folosind metoda liniară pe o perioadă de 1-3 ani.

#### (ii) *Alte imobilizări necorporale*

Brevetele, mărcile și alte imobilizări necorporale sunt amortizate folosind metoda liniară pe durata de viață utilă a acestora, dar nu mai mult de 20 ani. Licențele aferente drepturilor de utilizare a programelor informatice sunt amortizate pe o perioadă de 3 ani.

## **D Imobilizări corporale**

### (1) Cost / Evaluare

Imobilizările corporale sunt evaluate inițial la cost de achiziție. Societatea a efectuat reevaluarea cladirilor și terenurilor la valoarea de piață la 31 decembrie 2017.

## **PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE**

31.12.2019

NOTA 6

Întreținerea și reparațiile imobilizărilor corporale se trec pe cheltuieli atunci când apar, iar îmbunătățirile semnificative aduse imobilizărilor corporale, care cresc valoarea sau durata de viață a acestora, sau care măresc semnificativ capacitatea de generare a unor beneficii economice de către acestea, sunt capitalizate.

Activele imobilizate de natura obiectelor de inventar, inclusiv uneltele și sculele, sunt trecute pe cheltuieli în momentul achiziționării și nu sunt incluse în valoarea contabilă a imobilizărilor corporale.

Dobânzile aferente împrumuturilor pentru investiții sunt capitalizate pe investițiile în curs până la data punerii în funcțiune a acestora.

În costul unei imobilizări corporale sunt incluse și costurile estimate inițial cu demontarea și mutarea acesteia la scoaterea din evidență, precum și cu restaurarea amplasamentului pe care este poziționată imobilizarea, atunci când aceste sume pot fi estimate credibil și Societatea are o obligație legată de demontare, mutare a imobilizării corporale și de refacere a amplasamentului.

### (2) Amortizare

Amortizarea se calculează la valoarea de intrare sau valoarea evaluată, folosindu-se metoda liniară de-a lungul duratei utile de viață rămasă estimată a activelor, după cum urmează:

<b><u>Activ</u></b>	<b><u>Durata de viață</u></b>
Clădiri, amenajări și construcții speciale	10 - 70 ani
Calculatoare și birotică	3 - 5 ani
Alte instalații, utilaje și mobilier	10 - 20 ani
Instalații tehnice	10 - 20 ani
Mijloace de transport	4 - 5 ani

Terenurile nu se amortizează deoarece se consideră că au o durată de viață indefinită.

### (3) Vânzarea/casarea imobilizărilor corporale

Imobilizările corporale care sunt casate sau vândute sunt eliminate din bilanț împreună cu amortizarea cumulată corespunzătoare. Orice profit sau pierdere rezultat(ă) dintr-o asemenea



## **PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE**

**31.12.2019**

**NOTA 6**

operațiune este inclus(ă) în contul de profit și pierdere curent.

Când Societatea recunoaște în valoarea contabilă a unei imobilizări corporale costul unei înlocuiri parțiale (înlocuirea unei componente), valoarea contabilă a părții înlocuite, cu amortizarea aferentă, este scoasă din evidență.

### **(4) Costurile îndatorării**

Cheltuielile cu dobânzile aferente tuturor împrumuturilor sunt trecute pe cheltuieli în momentul în care se efectuează.

### **Deprecierea activelor**

Imobilizările corporale și alte active pe termen lung, inclusiv imobilizările necorporale, sunt revizuite pentru identificarea pierderilor din depreciere ori de câte ori evenimente sau schimbări în circumstanțe indică faptul că valoarea contabilă nu mai poate fi recuperată. Pierderea din depreciere este reprezentată de diferența dintre valoarea contabilă și maximumul dintre prețul de vânzare și valoarea de utilizare. Pentru înregistrarea imobilizărilor corporale depreciate, cu ocazia inventarierii patrimoniului, Societatea identifică acele imobilizări corporale care și-au pierdut semnificativ din valoare, care nu mai sunt folosite conform destinației prevăzute sau care sunt deteriorate, aceste imobilizări corporale fiind casate sau provizionate corespunzător.

### **E Stocuri**

Stocurile sunt înregistrate la cea mai mică valoare dintre cost și valoarea realizabilă netă. Costul este determinat în general pe baza metodei costului mediu ponderat. Costul produselor finite și în curs de execuție include materialele, forța de muncă și cheltuielile de producție indirecte aferente. Acolo unde este necesar, se fac provizioane pentru stocuri cu mișcare lentă, uzate fizic sau moral. Valoarea realizabilă netă este estimată pe baza prețului de vânzare diminuat cu costurile de finalizare și cheltuielile de vânzare.

### **F Creanțe comerciale**

Creanțele comerciale sunt înregistrate la valoarea facturată mai puțin provizionul pentru deprecierea acestor creanțe. Provizionul pentru deprecierea creanțelor comerciale este constituit în cazul în care există evidențe obiective asupra faptului că Societatea nu va fi în măsură să colecteze toate sumele la termenele inițiale.



## **PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE**

**31.12.2019**

**NOTA 6**

Provizionul este calculat ca diferența între valoarea înregistrată în contabilitate și valoarea recuperabilă, valoare ce reprezintă valoarea actualizată a fluxurilor viitoare de numerar utilizând rata de actualizare efectivă aferentă unui instrument financiar similar.

### **G Investiții financiare pe termen scurt**

Acestea includ depozitele pe termen scurt la bănci și alte investiții pe termen scurt cu lichiditate mare, precum și certificate de trezorerie.

### **H Numerar și echivalente de numerar**

Numerarul și echivalentele de numerar sunt evidențiate în bilanț la cost. Pentru situația fluxului de numerar, numerarul și echivalentele acestuia cuprind numerar în casă și conturi la bănci. În bilanț, descoperitul de cont este prezentat în datorii ce trebuie plătite într-o perioadă de un an – sume datorate instituțiilor de credit.

### **I Capital social**

Acțiunile comune sunt clasificate în capitalurile proprii.

### **J Dividende**

Dividendele aferente acțiunilor comune sunt recunoscute în capitalurile proprii în perioada în care sunt declarate.

### **K Împrumuturi**

Împrumuturile pe termen scurt și lung sunt înregistrate inițial la suma primită, net de costurile aferente obținerii împrumuturilor. În perioadele următoare, împrumuturile sunt înregistrate la cost amortizat folosind metoda randamentului efectiv, diferențele dintre sumele primite (nete de costurile aferente atragerii creditului) și valoarea normală de răscumpărare fiind recunoscute în contul de profit și pierderi pe durata contractului de împrumut. Porțiunea pe termen scurt a împrumuturilor pe termen lung este clasificată în "Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă de un an" și inclusă împreună cu dobânda acumulată la data bilanțului contabil în "Sume datorate instituțiilor de credit" din cadrul datoriilor curente.

**L Contabilitatea contractelor de leasing financiar în care Societatea este locatar**

Contractele de leasing pentru imobilizările corporale în care Societatea își asumă toate riscurile și beneficiile aferente proprietății sunt clasificate ca și contracte de leasing financiar. Leasing-urile financiare sunt capitalizate la valoarea actualizată estimată a plăților. Fiecare plată este împărțită între elementul de capital și dobândă pentru a se obține o rată constantă a dobânzii pe durata rambursării. Sumele datorate sunt incluse în datoriile pe termen scurt sau lung.

Elementul de dobândă este trecut în contul de profit și pierdere pe durata contractului. Activele deținute în cadrul contractelor de leasing financiar sunt capitalizate și amortizate pe durata lor de viață utilă.

**M Datorii comerciale**

Datoriile comerciale pe termen scurt (scadente în mai puțin de 12 luni) sunt înregistrate la valoarea nominală, care aproximează valoarea justă a sumelor ce urmează a fi plătite pentru bunurile sau serviciile primite.

**N Provizioane**

Provizioanele pentru dezafectare, restructurare, litigii, precum și alte provizioane pentru riscuri și cheltuieli sunt recunoscute în momentul în care Societatea are o obligație legală sau implicită generată de un eveniment anterior, când pentru stingerea obligației este probabil să fie necesară o ieșire de resurse și când poate fi făcută o estimare credibilă în ceea ce privește valoarea obligației. Provizioanele de restructurare cuprind costurile directe generate de restructurare, și anume cele care sunt generate în mod necesar de procesul de restructurare și nu sunt legate de desfășurarea continuă a activității entității.

Nu se recunosc provizioane pentru pierderi operaționale viitoare. Valoarea provizioanelor pentru pensii este stabilită de către specialiști în domeniu (actuari).

**O Beneficiile angajaților**

Pensii și alte beneficii după pensionare

## **PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE**

**31.12.2019**

**NOTA 6**

În cursul normal al activității, Societatea face plăți fondurilor de sănătate, pensii de stat în contul angajaților săi la ratele legale. Toți angajații Societății sunt membri ai planului de pensii al statului român. Aceste costuri sunt recunoscute în contul de profit și pierdere odată cu recunoașterea salariilor. Societatea nu operează nici un alt plan de pensii.

### **P Subvenții**

Subvenții aferente activelor

Subvențiile primite în vederea achiziționării de active cum ar fi imobilizările corporale sunt înregistrate ca subvenții pentru investiții în bilanțul contabil și recunoscute în contul de profit și pierdere pe măsura înregistrării cheltuielilor cu amortizarea sau la casarea ori cedarea activelor achiziționate din respectiva subvenție.

### **Q Impozitare**

*Impozit pe profit curent*

Societatea înregistrează impozitul pe profit curent pe baza profitului impozabil din raportările fiscale, conform legislației românești relevante.

### **R Recunoașterea veniturilor**

Veniturile se referă la bunurile vândute și la serviciile furnizate.

Veniturile din vânzările de bunuri sunt recunoscute în momentul în care Societatea a transferat cumpărătorului principalele riscuri și beneficii asociate deținerii bunurilor.

Veniturile aferente serviciilor furnizate sunt recunoscute pe baza stadiului de finalizare, procentual din veniturile totale aferente contractului de prestări servicii, procentul fiind determinat prin referință cu raportul dintre totalul serviciilor care trebuie prestate și serviciile prestate până la data bilanțului.

Veniturile din dobânzi sunt recunoscute pro-rata temporis, luând în considerare suma principală de rambursat și rata efectivă a dobânzii pe perioadă până la maturitatea depozitului, în momentul în care se determină faptul că acest venit este datorat Societății.

Str. Petrolului Nr. 10 Florești - România  
Tel: 0264 573 661 / 0264 571 506  
Nr. Reg. Com. J29 / 3-1991 Cl. J. RO-LE59338  
E-mail: [marketing@amplo.ro](mailto:marketing@amplo.ro)  
[www.amplo.ro](http://www.amplo.ro)



**PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE**      **31.12.2019**      **NOTA 6**

Dividendele sunt recunoscute ca și venituri în momentul în care se stabilește dreptul legal de a primi aceste sume.

În aceste situații financiare, veniturile și cheltuielile sunt prezentate la valoarea brută. În bilanțul contabil, datoriile și creanțele de la aceiași parteneri sunt prezentate la valoarea netă în condițiile în care există un drept de compensare.

**S      Cifra de afaceri**

Cifra de afaceri reprezintă sumele facturate și de facturat, nete de TVA și rabaturi comerciale, pentru bunuri livrate sau servicii prestate terților.

**T      Cheltuieli de exploatare**

Cheltuielile de exploatare sunt recunoscute în perioada la care se referă.

Director General  
Mircescu Mihaela



31.12.2019  
NOTA 7

## ACTIUNI SI OBLIGATIUNI

**Capitalul social** reprezinta aportul actionarilor sau asociatilor in societate, el fiind reprezentat de numarul de actiuni, inmultit cu valoarea nominala a acestora.

In ceea ce priveste reflectarea in contabilitate, capitalul social este inregistrat in contul 101.2 „Capitalul social subscris si varsat”

Capitalul social al AMPLO SA la data de 31.12.2019 este de 7.902.902,50 lei.

La 31.12.2019 structura actionariatului se prezinta astfel:

<i>Numele și prenumele/Denumire</i>	<i>Pondere în Capital social %</i>
SC ELECTROARGES SA	84,4119
PERSOANE JURIDICE	6,3558
PERSOANE FIZICE	9,2323

In exercitiul financiar al anului 2019 nu au avut loc modificari ale capitalului social si in consecinta nu s-au inregistrat cereri de mentiuni la Registrul Comertului.

Toate acțiunile au drept de vot în AGA.

Registrul acțiunilor este ținut de Depozitul Central SA București pe bază de contract.

Acțiunile societății au fost tranzacționate pe BVB-AeRO.

Director General  
Mircescu Mihaela



**31.12.2019**  
**NOTA 8**

**INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII - 31.12.2019**

*Lei*

	<b>2018</b>	<b>2019</b>
<b>CHELTUIELI CU PERSONALUL - TOTAL</b>	<b>4.667.534</b>	<b>3.205.827</b>
➤ <b>SALARII – TOTAL:</b> din care	4.415.422	3.114.296
- Salarii conducere	535.955	212.169
➤ <b>CHELTUIELI CU ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA TOTAL</b> din care:	132.749	68.769
- Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala - conducere	12.060	4.774
<b>NUMAR EFECTIV DE SALARIATI AFLATI IN EVIDENTA</b> din care:	<b>100</b>	<b>67</b>
- Personal calificat cu studii superioare	20	18
- Personal cu studii medii	31	30
- Muncitori	49	19

Numarul efectiv de salariati la data de 31.12.2019 este de: 67

Numarul mediu de salariati conform bilantului la 31.12.2019 este de: 59

Conducerea societatii a fost asigurata de domnul Dobrea Florin, in calitate de Director General, pana la data de 18.07.2019.

Incepand cu data de 18.07.2019 conducerea societatii a fost asigurata de doamna Mircescu Mihaela, in calitate de Director General.



31.12.2019  
NOTA 8

**INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII - 31.12.2019**

Componenta actuala a Consiliului de Administratie:

- |                                 |               |
|---------------------------------|---------------|
| - Stefan Constantin             | Presedinte CA |
| - Benjamins United SRL          | Membru CA     |
| - Cirstian Alexandru Constantin | Membru CA     |

Conducerea executiva a Societatii Amplo SA:

- |                    |                   |
|--------------------|-------------------|
| - Mircescu Mihaela | Director General  |
| - Stefan Marin     | Director Executiv |

Director General  
Mircescu Mihaela

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Mircescu Mihaela", written over the typed name.





31.12.2019

**INDICATORI DE ANALIZA ECONOMICO - FINANCIARA**

**NOTA 9**

**DIAGNOSTICUL ECONOMIC SI FINANCIAR AL FIRMEI**

Diagnosticul complet se realizeaza prin mai multe niveluri de analiza:

- Diagnosticul contabil
- Diagnosticul financiar
- Diagnosticul tehnico comercial
- Diagnosticul resurselor umane
- *Diagnosticul contabil* = analiza bilantului pentru reevaluarea postului de activ si de pasiv
- *Diagnosticul financiar* = completeaza imaginea contabila a intreprinderii cu elemente financiare, este realizat pentru a permite obtinerea de informatii cu privire la cresterea, structura si soliditatea financiara, nivelul autofinantarii, rentabilitatea acestuia, situatia capitalurilor permanente si a trezoreriei.

Rezultatele economico - financiare ale intreprinderii vor fi evidentiate prin calculul indicatorilor de activitate, de rentabilitate, de lichiditate.

**INDICATORI ECONOMICI FINANCIARI**

STRUCTURA BILANȚIERĂ	31.12.2018 lei	31.12.2019 lei
Active imobilizate	11.249.436	10.644.438
Active circulante	3.556.555	3.481.648
Cheltuieli in avans	606.532	374.900
<b>Total activ</b>	<b>15.412.523</b>	<b>14.500.986</b>
Capital propriu	12.366.747	8.494.708
Provizioane și regularizari		
Datorii	3.045.776	6.006.278



31.12.2019

**INDICATORI DE ANALIZA ECONOMICO - FINANCIARA**

**NOTA 9**

Total pasiv	15.412.523	14.500.986
-------------	------------	------------

**1. Indicatori de LICHIDITATE**

Lichiditatea generală =

Active circulante/Datorii curente

2018	2019
1,17	0,58

**2. Indicatorul GRADULUI DE ÎNDATORARE**

Raportul dintre:

Datorii pe TS/Pasive totale

2018	2019
19,80	41,40

**3. Indicatori de activitate**

Viteza de rotație a activelor totale:

Cifra de afaceri/Total active

2018	2019
0,45	0,25

Solvabilitate (S)

***S=Capital propriu/total pasiv\*100***

*S (2018)= 80,27%*

*S (2019)= 58,60%*

Director General  
Mircescu Mihaela



**NOTA 10**  
**31.12.2019**

**ALTE INFORMAȚII**  
**SITUAȚIA STOCURILOR ȘI A PRODUCȚIEI ÎN CURS DE EXECUȚIE**

lei

ELEMENTE DE STOCURI	Nr. Rd.	Sold la	
		inceputul anului	sfarsitul anului
Materii prime(ct. 301 +/- 308)	1	384.439	497.807
Materiale consumabile(ct. 302 +/- 308)	2	74.900	57.238
Obiecte de inventar in depozit (ct. 303)	3	3.315	3.756
Productie in curs de executie(ct. 331 +332)	4	827.394	935.039
Semifabricate, produse finite, produse reziduale (ct. 341 + 345 + 346 + +/- 348)	5	227.028	300.167
Stocuri aflate la terti(ct. 351+354+356+357+358)	6	0	0
Animale(ct. 361 +/- 368)	7		
Marfuri si ambalaje(ct. 371 +/- 378-4428**+381+/-388*...)	8	452.347	414.035
Avansuri pentru cumparari de stocuri(ct.4091)	9	28.990	36.106
<b>TOTAL STOCURI(rd.01 la 08)</b>	10	<b>1.998.413</b>	<b>2.244.148</b>

Metoda de evaluare a stocurilor este: CMP.

La finele exercițiului nu există stocuri gajate în contul datoriilor.

**NUMERAR ȘI ECHIVALENTE**

ELEMENTE DE TREZORERIE	Nr. Rd.	Sold la	
		inceputul anului	sfarsitul anului
Conturi la banci	1	24.784	49.445
Numerar in casierie	2	9.829	1.804
Alte disponibilitati banesti	3	71.906	41.433
<b>TOTAL</b>		<b>106.519</b>	<b>92.682</b>

Director General  
 Mircescu Mihaela



**SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE**  
**la data de 31 decembrie 2019**

	lei	
	31 decembrie 2018	31 decembrie 2019
<b>A. Fluxuri de numerar din activitatea de exploatare</b>		
1. Incasari provenite de la clienti din vanzari si prestari servicii(din credit ct. 4111)	7.885.158	6.894.183
2. Plati catre furnizori pentru cumparari de marfuri, materii prime si materiale, prestari servicii(din debit ct. 401)	6.426.147	4.462.243
3. Plati salariale si contributii aferente catre bugete(din debit ct. 421 si conturi af. obligatiilor bugetare privind salariile si altele)	4.613.382	3.111.743
4. Dividende achitate si impozit dividende(debit ct. 457)	29.530	-
<b>TOTAL A Fluxuri de numerar nete din activitati de exploatare (1-2-3-4)</b>	<b>-3.192.435</b>	<b>-679.803</b>
<b>- Fluxuri de numerar din activitatea de investitii</b>		
1. Achizitionare de active corporale – plati(din debit ct. 404)	95.586	203.501
2. Achizitie actiuni - plati	-	-
3. Sume din vanzarea de active – incasari(cladiri, mijl. fixe, auto, etc.)	74.039	321.464
<b>TOTAL B Fluxuri de numerar nete din activitati de investitie(3-1-2)</b>	<b>-21.547</b>	<b>117.963</b>
<b>- Fluxuri de numerar din activitatea de finantare</b>		
1. Venituri in numerar din incasari	3.308.350	595.122
2. Plati in numerar pentru achizitionare actiuni	-	-
3. Plata imprumuturi acordate	165.000	47.119
<b>TOTAL C Fluxuri de numerar nete din activitati de finantare (1-2-3)</b>	<b>3.143.350</b>	<b>548.003</b>
<b>Fluxuri de numerar – total(A+B+C)</b>	<b>-70.632</b>	<b>-13.837</b>
Numerar si echivalente de numerar la inceputul perioadei	177.151	106.519
<b>Numerar si echivalente de numerar la finele perioadei</b>	<b>106.519</b>	<b>92.682</b>

Director General  
 Mircescu Mihaela



## SITUATIA MODIFICĂRII CAPITALULUI PROPRIU LA 31.12.2019

lei

ELEMENTELE CAPITALULUI PROPRIU	01.01.2019	CREȘTERI	REDUCERI	31.12.2019
Capital social	7.902.902	0	0	7.902.902
Rezerve din reevaluare	6.938.041		253.824	6.684.217
Rezerve legale	958.473	0	0	958.473
Alte rezerve	3.523.938	0	3.523.938	0
Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperită (1171)	- 1.267.834	5.935.259	3.523.938	-3.679.155
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile (1174)	-7.338	4.662		-12.000
Rezultatul reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare (1175)	253.824	253.824	1.260	506.387
Rezultatul exercițiului financiar	-5.935.259	3.866.116	5.935.259	-3.866.116
Repartizarea profitului (-)	0		0	
<b>Total capital propriu</b>	<b>12.366.747</b>			<b>8.494.708</b>

Evoluția capitalului propriu a suferit o scădere pe total de 3.872.039 lei datorită în primul rând pierderii înregistrate în anul 2019.

Director General  
Mircescu Mihaela



Str. Petrolului Nr. 10 Ploiești - România  
Tel. 0244 573 641 ; 0244 571 506  
Nr. Reg Com. J29 /3. 1991; CUI: RO 1359038  
E-mail: marketing@amplo.ro  
www.amplo.ro



**DECLARAȚIE SCRISĂ DE ASUMARE A RĂSPUNDERII**  
**CONDUCERII PERSOANEI JURIDICE PENTRU ÎNTOCMIREA**  
**SITUAȚIILOR FINANCIARE ANUALE**

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

S-au întocmit situațiile financiare anuale la 31/12/2019 pentru:

Entitatea: AMPLO SA  
Județul: 29 - PRAHOVA  
Adresa: localitatea PLOIEȘTI, b-dul Petrolului, nr. 10  
Număr din registrul comerțului: J 29/13/1991  
Forma de proprietate: 34 - Societate pe acțiuni  
Activitatea preponderentă(cod și denumire clasa CAEN): 2651 – Fabricarea de  
instrumente și dispozitive pentru măsură, verificare, control, navigație  
Cod de identificare fiscală: RO 1359038

Administratorul societății **ȘTEFAN CONSTANTIN**, își asumă răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale la **31/12/2019** și confirmă că:

a) Situațiile financiare anuale au fost întocmite în conformitate cu standardele contabile aplicabile și oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierdere ale emitentului.

b) Raportul administratorilor cuprinde o analiză corectă a dezvoltării și performanțelor emitentului, precum și o descriere a principalelor riscuri și incertitudini specifice activității desfășurate.

PREȘEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRAȚIE

ȘTEFAN CONSTANTIN





CASA DE AUDIT "CORVINIA" S.R.L. FILIALA PITEȘTI  
Municipiul Pitești, B-dul Republicii, nr. 141, județul Argeș  
J3/943/22.07.2014; C.U.I.: RO33409541  
e-mail: [office@auditcorviniapitesti.ro](mailto:office@auditcorviniapitesti.ro); [www.auditcorviniapitesti.ro](http://www.auditcorviniapitesti.ro)  
tel.0742018488/0735000729

## RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către acționarii

SOCIETĂȚII AMPLO S.A. PLOIEȘTI

Raport cu privire la auditul situațiilor financiare

### *Opinie*

1. Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății AMPLO S.A. Ploiești („Societatea”) cu sediul social în municipiul Ploiești, b-dul.Petrolului, nr. 10, județul Prahova, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală RO 1359038, care cuprind bilanțul la data de 31.12.2019, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul încheiat la această dată, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative .

2. Situațiile financiare individuale la 31.12.2019 se identifică astfel:

- |   |               |
|---|---------------|
| • Total capitaluri proprii :                | 8.494.708 lei |
| • Cifra de afaceri                          | 3.595.112 lei |
| • Pierderea netă a exercitiului financiar : | 3.866.116 lei |

3. În opinia noastră, cu excepția aspectelor menționate la paragraful 5, situațiile financiare individuale anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2019 precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare.

### *Baza pentru opinie*

4. 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





CASA DE AUDIT "CORVINIA" S.R.L. FILIALA PITEȘTI  
Municipiul Pitești, B-dul Republicii, nr. 141, județul Argeș  
J3/943/22.07.2014; C.U.I.: RO33409541  
e-mail: [office@auditcorviniapitesti.ro](mailto:office@auditcorviniapitesti.ro); [www.auditcorviniapitesti.ro](http://www.auditcorviniapitesti.ro)  
tel. 0742018488/0735000729

Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Regulamentul și Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Considerăm ca probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră .

### **Evidențierea unor aspecte**

5. În baza Legii 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, în data de 28.02.2020 consiliul de administrație a raportat Autorității de Supraveghere Financiară faptul că a hotărât încetarea activității de producție a Societății din cauza nerecuperării sumei de aproximativ 6.800.000 lei de la societățile Galfinband S.A. Galați și Zorder Big S.A. Galați, precum și de la DITL Ploiești. În raport se precizează că, *„această situație este generată în special de eliminarea de către debitoarea Galfinband S.A., prin planul de reorganizare din data de 03.02.2020, a 98,02 % din datoria acesteia către Amplo S.A. respectiv tăierea unei sume de 5.342.110 lei.”*

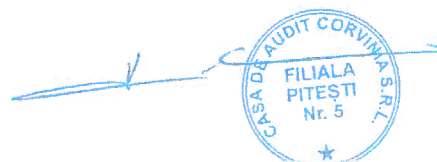
În nota 6 la situațiile financiare individuale anexate Societatea expune principalele măsuri luate în vederea continuării activității, având în vedere sistarea activității de producție, și anume: *„reducerea cheltuielilor de exploatare în funcție de veniturile obținute din producția vândută; închirierea restului de proprietate (cca 1.423 mp utili de birouri și 6.843 mp utili de depozite și ateliere) la un preț de piață actual; stabilizarea cheltuielilor de exploatare și renunțarea la anumite servicii care nu mai sunt necesare activității restrânse.”*

În nota 6 la situațiile financiare individuale Societatea prezintă la modul general măsurile luate pentru prevenirea și gestionarea efectelor negative ale COVID-19 , respectiv se menționează că managementul se asigură că acționează într-un mod responsabil și cu profesionalism în interesul societății, pentru a diminua pe cât posibil efectele negative ale COVID-19 asupra societății.

În contextul declanșării pandemiei Covid-19 care poate afecta în viitor principiul continuității activității, auditorul statutar are rezerve asupra respectării principiului continuității activității Societății.

Deși situațiile financiare individuale au fost întocmite pe baza principiului continuității activității, la data de 31.12.2019 datoriile curente depășesc activele circulante nete ale Societății cu suma de 2.518.886 lei .

Evoluția principalilor indicatori economico-financiar, mediul și circumstanțele de ansamblu ale desfășurării activității, indică existența unei incertitudini semnificative privind continuitatea activității Societății.







CASA DE AUDIT "CORVINIA" S.R.L. FILIALA PITEȘTI  
Municipiul Pitești, B-dul Republicii, nr. 141, județul Argeș  
J3/943/22.07.2014; C.U.I.: RO33409541  
e-mail: [office@auditcorviniapitesti.ro](mailto:office@auditcorviniapitesti.ro); [www.auditcorviniapitesti.ro](http://www.auditcorviniapitesti.ro)  
tel.0742018488/0735000729

## Aspectele cheie de audit

6. Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanță pentru auditul situațiilor financiare ale perioadei curente. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare în ansamblu și în formarea opiniei noastre asupra acestora și nu oferim o opinie separată cu privire la aceste aspecte cheie.

În desfășurarea activității sale Societatea este expusă unor pierderi potențiale ca urmare a implicării într-o serie de litigii cu parteneri de afaceri, existând riscul de nerecuperare a sumelor reprezentând creanțe comerciale. Societatea a înregistrat în situațiile financiare precedente ajustări pentru deprecierea creanțelor clientului Galfinband SA care deține ponderea cea mai mare în totalul clienților neîncasați. În situația materializării riscului legat de pierderea litigiului cu Galfinband S.A. există incertitudini cu privire la capacitatea Societății de a-și achita datoriile și implicit cu privire la capacitatea acesteia de a-și continua activitatea de exploatare în condiții normale. Societatea beneficiază de eșalonarea la plată a obligațiilor fiscale în sumă totală de 289.166 lei. Procedurile noastre de audit au inclus obținerea și evaluarea răspunsurilor primite de la avocații externi ai Societății cu privire la litigiile existente sau potențiale, precum și analizarea evaluării efectuate de către Societate în legătură cu aspectele specifice aflate în dispută. Am verificat portalul de justiție pentru a analiza stadiul litigiului cu Galfinband S.A., am purtat discuții cu reprezentanții Societății și am evaluat impactul asupra situațiilor financiare a acestor litigii. Am evaluat probabilitatea unui rezultat negativ al litigiilor.

Cifra de afaceri a Societății a scăzut cu aproximativ 52 % față de anul precedent. În anul 2019 Societatea a înregistrat o modificare a structurii activității în sensul că veniturile din vânzarea mărfurilor au înregistrat o creștere semnificativă, în timp ce veniturile din producția vândută au scăzut cu aproximativ 67 %. Procedurile noastre de audit au inclus evaluarea principiilor de recunoaștere a veniturilor în conformitate cu prevederile OMFP 1802/2014. Am selectat un eșantion de venituri, pe care le-am comparat cu documentele justificative relevante pentru a asigura acuratețea veniturilor înregistrate. De asemenea, am analizat indicatorii societății pe anul 2019, raționamentul nostru vizând înțelegerea riscurilor de denaturare semnificativă existente în legătură cu aserțiunile conducerii pe planul continuității activității.





CASA DE AUDIT "CORVINIA" S.R.L. FILIALA PITEȘTI  
Municipiul Pitești, B-dul Republicii, nr. 141, Județul Argeș  
J3/943/22.07.2014; C.U.I.: RO33409541  
e-mail: [office@auditcorviniapitesti.ro](mailto:office@auditcorviniapitesti.ro); [www.auditcorviniapitesti.ro](http://www.auditcorviniapitesti.ro)  
tel.0742018488/0735000729

### **Alte informații - Raportul Administratorilor**

7. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea.

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 2019, 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 raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu punctele 489, 490 și 491 din Anexa la prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate cu modificările și completările ulterioare.

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

- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercitiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu cerințele punctelor 489, 490 și 491 din Anexa la prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate cu modificările și completările ulterioare.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercitiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2019, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.





CASA DE AUDIT "CORVINIA" S.R.L. FILIALA PITEȘTI  
Municipiul Pitești, B-dul Republicii, nr. 141, județul Argeș  
J3/943/22.07.2014; C.U.I.: RO33409541  
e-mail: [office@auditcorviniapitesti.ro](mailto:office@auditcorviniapitesti.ro); [www.auditcorviniapitesti.ro](http://www.auditcorviniapitesti.ro)  
tel.0742018488/0735000729

### ***Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare***

8. Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate cu modificările și completările ulterioare și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

9. În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.

10. Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

### ***Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare***

11. 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 cumulat, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

12. 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





CASA DE AUDIT "CORVINIA" S.R.L. FILIALA PITEȘTI  
Municipiul Pitești, B-dul Republicii, nr. 141, județul Argeș  
J3/943/22.07.2014; C.U.I.: RO33409541  
e-mail: [office@auditcorviniapitesti.ro](mailto:office@auditcorviniapitesti.ro); [www.auditcorviniapitesti.ro](http://www.auditcorviniapitesti.ro)  
tel.0742018488/0735000729

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 îndoeli 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.

- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

13. Comunicăm persoanelor responsabile cu governanța, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

14. De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu governanța o declarație cu privire la conformitatea noastră cu cerințele etice privind independența și le comunicăm toate relațiile și alte aspecte care pot fi considerate, în mod rezonabil, că ar putea să ne afecteze independența și, unde este cazul, măsurile de protecție aferente.

15. Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor însărcinate cu governanța, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanță în cadrul





CASA DE AUDIT "CORVINIA" S.R.L. FILIALA PITEȘTI  
Municipiul Pitești, B-dul Republicii, nr. 141, județul Argeș  
J3/943/22.07.2014; C.U.I.: RO33409541  
e-mail: [office@auditcorviniapitesti.ro](mailto:office@auditcorviniapitesti.ro); [www.auditcorviniapitesti.ro](http://www.auditcorviniapitesti.ro)  
tel.0742018488/0735000729

auditului asupra situațiilor financiare din perioada curentă și, prin urmare, reprezintă aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte în raportul de audit, cu excepția cazului în care legislația sau reglementările împiedică prezentarea publică a aspectului respectiv sau a cazului în care, în circumstanțe extrem de rare, considerăm că un aspect nu ar trebui comunicat în raportul nostru deoarece se preconizează în mod rezonabil ca beneficiile interesului public să fie depășite de consecințele negative ale acestei comunicări.

În numele

**SOCIETĂȚII CASA DE AUDIT CORVINIA S.R.L. FILIALA PITEȘTI**

Sediul social: B-dul. Republicii, nr.141,

mun.Pitești, jud. Argeș

Înregistrata la Camera Auditorilor Financiarî din Romania cu numarul 1232/2014

Înregistrată în Registrul public electronic cu nr.FA1232 (ASPAAS)

**AUDITOR FINANCIAR**

**ȘENDRONI AUREL**

Înregistrat la Camera Auditorilor Financiarî din Romania cu numarul 407/2001

Înregistrat în Registrul public electronic cu nr. AF407 (ASPAAS)

Pitești, 27.03.2020

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)  
Auditor Financiar: Sendroni Aurel  
Registrul Public Electronic: AF 407





## DECLARATIE

### privind indeplinirea Principiilor de Guvernanta Corporativa

Nr. crt.	Principiile de Guvernanta Corporativa	Respecta	Nu respecta sau respecta partial	Motivarea neconformitatii
A.1.	Societatea trebuie sa detina un regulament intern al Consiliului care sa includa termenii 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 tratata in regulamentul Consiliului.		X	
A.2.	Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati(excluzand filialele societatii) si institutii non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului.	X		
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.	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 colaborare este impusa de BVB va contine cel putin urmatoarele:	X		
A.5.1.	Persoana de legatura cu Consultantul Autorizat.	X		
A.5.2.	Frecventa intalnirilor cu Consultantul Autorizat, care va fi cel putin o data pe luna si ori de cate ori evenimentele sau informatiile noi implica transmiterea de rapoarte curente sau periodice, astfel incat Consultantul Autorizat sa poata fi consultat.	X		

A.5.3.	Obligatia de a furniza Consultantului Autorizat informatiile relevante si orice informatie pe care in mod rezonabil o solicita Consultantul Autorizat sau este necesara Consultantului Autorizat pentru indeplinirea responsabilitatilor ce-i revin.	X	
A.5.4.	Obligatia de a informa BVB cu privire la orice disfunctionalitate aparuta in cadrul cooperarii cu Consultantul Autorizat sau schimbarea Consultantului Autorizat.	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.	Nu e cazul	
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	
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
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 engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori, incluzand:		X
D.1.1.	Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare.		X
D.1.2.	CV-urile membrilor organelor statutare.		X
D.1.3.	Rapoartele curente si rapoartele periodice	X	
D.1.4.	Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi si materialele aferente; hotararile adunarilor generale.	X	
D.1.5.	Informatii cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui actionar, incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni.	X	
D.1.6.	Alte informatii de natura extraordinara care	Nu e cazul	

ar trebui facute publice:  
 anulara/modificarea/initierea cooperarii cu un  
 Consultant Autorizat;  
 semnarea/reinnoirea/terminarea unui acord cu  
 Market Market.

D.1.7.	Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu Investitorii si sa includa in sectiunea dedicata acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informatiile corespunzatoare.	X	
D.2.	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a 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.	X	
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 sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.	X	
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	Rapoartele financiare includ deocamdata informatiile in limba romana. Estimam ca in cursul anului 2020 societatea se va conforma si acestui principiu.
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 telefonice.	X	

PRESEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRATIE

