



S.C. RAFINĂRIA "ASTRA ROMÂNĂ" S.A. PLOIEȘTI
B-dul Petrolului nr. 59 , Ploiești, cod 100521, jud. Prahova, România
Telefon 0040 - 0244/577081, Fax: 0040 - 0244/575939
Nr. O.R.C. J29/31/1991; CUI RO1346828
Capital social subscris și vărsat: 113.502.269,40 lei
In insolvență, in insolvency, en procedure collective



**CĂTRE,
BURSA DE VALORI BUCUREȘTI**

RAPORT CURENT CONFORM REGULAMENTULUI ASF NR. 5/2018

Data raportului: 24.08.2020

Denumirea societății comerciale: S.C. Rafinăria Astra Română S.A.

Sediul social: Ploiești, B-dul Petrolului nr. 59, jud. Prahova

Numărul de telefon/fax: 0244 – 577.081, 0244 – 575939

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului: 1346828

Număr de ordine în Registrul Comerțului: J29/31/1991

Capitalul social subscris și vărsat: 113.502.269,40 lei

Valorile mobiliare emise se tranzacționează pe piața : Sistemul Multilateral de Tranzacționare al BVB - Piata AeRO.

I. Eveniment important de raportat

Alte evenimente: Raportul financiar semestrial compus din:

- **bilantul contabil**
- **contul de profit si pierdere**
- **notele explicative anexate**
- **raportul administratorului special**
- **declatia persoanelor responsabile**

In baza dispozițiilor Legii nr. 151/2014, având în vedere emiterea Deciziei ASF nr. 1110/05.06.2015 privind admiterea tranzacționării acțiunilor emise de SC Rafinăria Astra Română SA pe sistemul alternativ de tranzacționare administrat de Bursa de Valori București SA, vă transmitem atașat **bilantul contabil, contul de profit si pierdere, notele explicative anexate, raportul administratorului special, declaratia persoanelor responsabile.**

**ADMINISTRATOR SPECIAL
ING. DINU BOGDAN**



**S.C. RAFINĂRIA ASTRA ROMÂNĂ S.A.
PLOIEȘTI**

DECLARAȚIE

În conformitate cu prevederile art. 223, lit. (B) Capitolul III, Titlul V din Regulamentul ASF nr. 5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață și art 65 (2) lit c) din Legea nr.14/2017

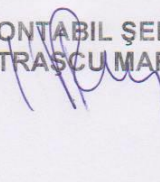
Subsemnatii DINU BOGDAN, în calitate de director general și PĂTRAȘCU MARCELA, în calitate de contabil șef ai S.C. Rafinăria Astra Română S.A. , având în vedere art. 128 din Regulamentul ASF nr.5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață și art 65 (2) lit c) din Legea nr.14/2017

Prin prezenta declarăm că, după cunoștințele noastre, situația financiar-contabilă semestrială la 30.06.2020, întocmită în conformitate cu standardele contabile aplicabile, oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierdere și Raportul Administratorului special prezintă în mod corect și complet informațiile despre societate.

**DIRECTOR GENERAL
ING. DINU BOGDAN**



**CONTABIL ȘEF
EC. PĂTRAȘCU MARCELA**



**S.C. RAFINĂRIA ASTRA ROMÂNĂ S.A.
PLOIEȘTI**

**RAPORTUL ADMINISTRATORULUI SPECIAL
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 30.06. 2020**

Raportul semestrial conform Regulamentului ASF nr. 5/2018

Data raportului 30.06.2020

Denumirea societății comerciale: S.C. Rafinăria Astra Română S.A.

Sediul social: Ploiești, B-dul Petrolului nr. 59, jud. Prahova

Numărul de telefon/fax: 0244 – 577.081, 0244 – 575939

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului: RO 1346828

Număr de ordine în Registrul Comerțului: J29/31/1991

Acțiunile S.C. Rafinăria Astra Română S.A. s-au tranzacționat pe piața principală UNLS din cadrul BVB la categoria nelistate până la data de 22.06.2014, iar din 23.06.2014 acțiunile societății sunt sistate de la tranzacționare. Prin decizia ASF nr 1110/05.06.2015 s-a admis tranzacționarea pe sistemul alternativ de tranzacționare AeRO administrat de Bursa de Valori București SA.

Capitalul social subscris și vărsat: 113.502.269,400 lei

Valorile mobiliare emise se tranzacționează pe piața : Sistemul Multilateral de Tranzacționare al BVB - Piata AeRO.

I. Evenimente importante , riscuri si incertitudini

În primele șase luni nu au avut loc evenimente importante cu impact asupra raportării contabile.

La data de 30.06.2020 sunt înregistrate în evidența contabilă a societății datorii la S.P.F.L. Ploiești în valoare de 2.305 .438 lei și la SPARTA Guard în valoare de 806.679,73 lei..

În primele șase luni nu au avut loc tranzacții între partile afiliate.

II.1. Situația economico- financiară

Prin Hotărârea AGA nr. 5/06.10.2004, societatea SC Rafinăria Astra Română și-a restrâns activitatea prin trecerea în conservare a instalațiilor productive

1.1. Analiza situației economico - financiare

a) Elemente de bilanț

| ACTIV | | lei | |
|------------------------------------|-------------|-------------|--|
| Activ | Sem I 2019 | 30.06.2020 | |
| | Sume nete | Sume nete | |
| 1. Imobilizări necorporale | - | - | |
| 2. Imobilizări corporale | 21.959.358 | 20.678.283 | |
| 3. Imobilizări financiare | 77.964.174 | 77.964.174 | |
| I Total active imobilizate (1+2+3) | 99.923.532 | 98.642.457 | |
| 4. Stocuri | 1.587.346 | 1.586.454 | |
| 5. Alte active circulante | 10.632.742 | 10.495.677 | |
| a) Creanțe comerciale | 2.131.347 | 2.049.191 | |
| b) Alte creanțe | 8.501.395 | 8.446.486 | |
| c) Casa și conturi la bănci | 38.779 | 24.452 | |
| II Total active circulante | 12.258.867 | 12.106.583 | |
| III Cheltuieli în avans | | | |
| TOTAL ACTIV | 112.182.399 | 110.749.040 | |

Semnificația modificărilor activului:

- valoarea contabilă netă (valoarea rămasă) a scăzut la activele fixe ca urmare a amortizării

| PASIV | | lei | |
|----------|--|-------------|-------------|
| Nr. Crt. | Pasiv | Sem I 2019 | 30.06.2020 |
| 1. | Sume datorate instituțiilor de credit | - | - |
| 2. | Creditori diversi | 234.325 | 234.315 |
| 3. | Datorii comerciale | 8.340.185 | 8.565.507 |
| 4. | Alte datorii | 38.897.343 | 39.262.689 |
| I | Total datorii de plătit pe o perioadă mai mică de un an | 47.471.853 | 48.062.511 |
| II | Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an | - | - |
| III. | Donații, subvenții pentru investiții | - | - |
| IV | Provizioane | - | - |
| 5. | Capital social | 113.502.269 | 113.502.269 |
| 6. | Rezerve | 42.858.524 | 42.684.756 |
| 7. | Rezultatul reportat | -90.507.140 | -92.497.845 |
| 8. | Rezultatul exercițiului | -1.143.10 | -1.002.651 |
| 9. | Profit repartizat (rezervă leg.) | | |
| V | Total capitaluri proprii | 64.710.546 | 62.686.529 |
| | TOTAL PASIV | 112.182.399 | 110.749.040 |

Elementele de pasiv cuprind:

Datoriile formate din :

- Datorii comerciale, avansuri primite de la clienti si alte conturi asimilate 8.565.507 lei
- Creditori diversi 234.315 lei
- Alte datorii 39.262.689 lei din care:
 - datorii cu personalul 39.122 lei
 - obligatii fiscale 39.223.567 lei

b) Contul de profit și pierderi

| Nr. Crt. | Denumire indicatori | Sem I 2019 | 30.06.2020 |
|----------|--|------------|------------|
| 1. | Venituri totale din care: | 1.255.544 | 904.721 |
| | a) Venituri din exploatare: | 1.255.544 | 904.721 |
| | - cifra de afaceri | 1.258.833 | 887.861 |
| | - variația stocurilor | -3289 | - 3971 |
| | - alte venituri din exploatare | - | 20831 |
| | b) Venituri financiare din care: | | |
| | - cedări de acțiuni | - | - |
| | - alte venituri financiare | | |
| 2. | Cheltuieli totale din care: | 2.398.651 | 1.907.372 |
| | a) cheltuieli de exploatare | 2.398.651 | 1.907.372 |
| | - cheltuieli cu materia primă, materiale, ob.de inv., combustibil | 11.828 | 8.087 |
| | - energie și apă | 230.872 | 224.619 |
| | - cheltuieli privind mărfurile | - | - |
| | - cheltuieli cu personalul | 359.685 | 333.189 |
| | - amortizări și ajustări | 660.081 | 633.020 |
| | - provizioane și ajustări clienți (diferență între venituri și cheltuieli) | -1.798 | -1.380 |
| | - servicii terți | 912.102 | 494.201 |
| | - impozite și taxe | 217.275 | 209.334 |
| | - provizioane litigiu AVAS | | |
| | - despăgubiri, donații, penalități, sociale, alte cheltuieli | 8.606 | 6.302 |
| | b) cheltuieli financiare | | |
| | c) cheltuieli extraordinare | | |
| 3. | Profit / pierdere | -1.143.107 | -1.002.651 |
| 4. | Impozit profit | | |
| 5. | Profit net | | |

Veniturile din exploatare au o pondere de 100 % în totalul veniturilor.

Cheltuielile efectuate în aceasta perioada reflectă necesitatea întreținerii instalațiilor aflate în conservare, cheltuielile curente de strictă necesitate salariale si fiscale.

Rezultatul brut al exercițiului a fost o pierdere de -1.002.651 lei contabil.

Pentru aceasta perioada societatea nu a datorat impozit pe profit

c) În privința cash-flow, pe perioada 01.01 – 30.06.2020 fluxul de numerar din activitatea de exploatare este negativ (- 27.129 lei), cel din activitatea de investiții este nul (0 lei)

Sintetizând avem:

| | |
|--|--------------|
| - disponibilități bănești la începutul perioadei | + 51.581 lei |
| - flux de numerar net (-27.129 lei) | - 27.129 lei |
| - disponibilități bănești la sfârșitul perioadei | + 24.452 lei |

d) Analiza activității societății comerciale

Lichiditatea societății comerciale a fost de 0.25, activele curente sunt mai mici decat datoriile curente cu 35.955.928 lei.

II.2. Analiza activității emitentului

2.1 a) Activitatea de bază a societății era prelucrarea țițeiului și a derivatelor sale, rafinăria dispunând de două linii tehnologice principale:

Prin Hotărârea AGA nr. 5/06.10.2004, instalațiile productive au intrat în conservare, activitatea societății limitându-se la prestări servicii (închirieri teren si spatii, vânzări fier vechi, mijloace auto, furnizări auxiliare, etc.) și la vânzarea produselor deseurilor de produse petroliere existente deja în stoc.

b) La data de 02.06.2014 prin Hotararea nr. 1 a Adunarii Generale Extraordinare a Actionarilor „ Rafinaria Astra Romana” s-a hotarat deschiderea procedurii generale de intrare in insolventa a societatii. Dupa stabilirea tabelului definitiv al creditorilor urmand a se intocmi planul de reorganizare.

c) La data de 23.06.2014 Tribunalul Prahova admite cererea depusa de catre SC Rafinaria „Astra Romana” SA si dispune deschiderea procedurii generale a insolventei. Se desemneaza administrator judiciar Via Insolv SPRL

In adunarea generala extraordinara a actionarilor din 27.04.2017 se aproba desemnarea administratorului special al SC Rafinaria „Astra Romana” SA d-nul ing . Dinu Bogdan.

d) Incepand cu data de 01.08.2014 conform Hotararii nr. 8 a sedintei Consiliului de Administratie din 31.07.2014 SC Rafinaria ASTRA ROMANA SA a decis inchiderea instalatiilor aflate sub incidenta AIM nr 93 revizuita in 17.12.2009.

e) Pe data de 05.11.2014 societatea a solicitat avizul de mediu pentru stabilirea obligatiilor de mediu la incetarea activitatii.

f) Pe data de 13.11.2015 s-a obtinut notificarea privind stabilirea obligatiilor de mediu la incetarea activitatii.

Ca urmare a notificarii s-au obtinut decizia etapei de incadrare nr. 8095/22.11.2016 privind proiect tehnic de ecologizare si reabilitare a unei suprafete de 9700 mp din incinta principala a rafinarii si decizia etapei de incadrare nr. 8094/10.02.2017 privind proiect tehnic de ecologizare si reabilitare a cuvelor de depozitare deseuri periculoase din parcul de rezervoare Mimiui si s-a tinut evidenta.

S-a realizat ecologizarea si reabilitarea suprafetei de 9700 mp din incinta principala a rafinarii.

S-a incheiat contractul nr. 1534/20.12.2017 cu SC Topnef Reciclare SRL in vederea executarii lucrarilor de ecologizare, dezmembrare instalatii tehnologice si demolare cladiri industriale, aferente loturilor I si III si a parcului Mimiui.

S-a obtinut autorizatia de gospodarire a apelor nr. 86/08.05.2019.
In vederea revizuirii Autorizaie de Mediu nr. PH 35 din 01.03.2016 s-a depus documentatia la APM Prahova.

In prezent SC Rafinaria ASTRA ROMANA SA este in perioada de supraveghere; nu a fost finalizat tabelul definitiv al creditorilor.

2.2 Pentru reducerea costurilor de conservare a activelor societății se mentin următoarele măsuri:

- reducerea costurilor cu energia electrică
- reducerea cheltuielilor cu materiale, cheltuieli cu reparațiile, combustibili auto.

2.3 Nu este cazul

3. Schimbari care afecteaza capitalul si administrarea societatii comerciale

Nu este cazul

4. Tranzactii semnificative

Actiunile societatii sunt sistate de la tranzactionare.

ADMINISTRĂTOR SPECIAL
Ing. Dinu Bogdan.

ANEXE

a) Nu este cazul;

b) **Conducerea societății comerciale**

Din 23.06.2014 unitatea este administrata judiciar de Via Insolv SPRL, iar din data de 01.05.2017 administrator special este domnul ing. Dinu Bogdan.

Conducerea executivă a fost asigurată de :

- director general – ing. Dinu Bogdan incapand cu 01.05.2017
- contabil șef – ec. Pătrașcu Marcela (deținător a 21221 acțiuni, respectiv 0,0023% din capitalul social)

Raportul auditorului financiar independent se face numai la situatiile financiare intocmite la sfarsit de an.

Ploiesti
Persoana juridica: SC Rafinaria "ASTRA ROMANA" S.A
Societate in insolventa/in insolvency/en procedure collective
Adresa :Ploiesti, B-dul Petrolului, nr.59
Telefon: 0244/577081;Fax: 0244/575939
Numarul din Registrul Comertului:J29/31/1991

Forma de proprietate 34
Societate pe actiuni
Activitate CAEN: Prelucrare titei
Cod grupa CAEN: 1920
Cod de inregistrare fiscala : RO 1346828

SITUATII FINANCIARE INCHEIATE LA 30 IUNIE 2020

DATE GENERALE

Descrierea activitatii

SC Rafinaria "ASTRA ROMANA" S.A Ploiesti a fost infiintata ca societate pe actiuni in anul 1991. Domeniul principal de activitate al societatii este prelucrarea titeiului, cod CAEN 1920 . Prin Hotararea AGEA nr.5/06.10.2004 societatea a intrat in conservare, activitatea societatii limitandu-se la prestari servicii (inchirieri de spatiu si teren, furnizari auxiliare etc.). Din data de 23.06.2014 Tribunalul Prahova admite cererea depusa de catre SC Rafinaria "ASTRA ROMANA" S.A si dispune deschiderea procedurii generale a insolventei. Se desemneaza administrator judiciar Via Insolv SPRL. Adunarea generala extraordinara a actionarilor din 05.08.2014 a desemnat pe d-nul ing. Tanase Corneliu administrator special, functie pe care a detinut-o pana la date de 30.04.2017. De la aceasta data functia a fost preluata de D-nul ing. Dinu Bogdan.
Adresa sediului social al Societatii

Ploiesti, Bulevardul Petrolului, nr.59

Societatea are un capital social subscris si varsat in valoare de 113.502.269 lei, alcatuit din 1.135.022.690 actiuni cu valoare nominala de 0,1 lei fiecare.

Structura capitalului social

La 30 iunie 2020 structura capitalului social este urmatoarea:

| | Nr.detineri | Suma capital | Procent % |
|--|---------------|---------------|-----------|
| KREYTON LIMITED ROAD TOWN TORTOLA VGB | 544.813.951 | 54.481.395,1 | 48,0003 |
| KALATSE INVESTMENTS LTD loc. AKROPOLIS CYP | 472.888.045 | 47.288.804,5 | 41,6633 |
| ALTE PERSOANE JURIDICE | 7 2.733.717 | 7.273.371,7 | 6,4081 |
| PERSOANE FIZICE | 44.586.981 | 4.458.698,1 | 3,9283 |
| TOTAL | 1.135.022.694 | 113.502.269,4 | 100,00 |

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE LA 30 IUNIE 2020

LEI

| | | Nr. rd | Sume 2019 | Sume 2020 |
|----------|--|-----------|--------------|--------------|
| A | FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE | | | |
| | INCASARI IN NUMERAR DIN VANZARI DE BUNURI SI PRESTARI SERVICII | 1 | 980.441 | 1.724.298 |
| | INCASARI IN NUMERAR IN NUMELE ANGAJATILOR | 2 | 187.000 | 198.239 |
| | INCASARI IN NUMERAR CREDITE BANCARE PE TERMEN MEDIU SI SCURT | 3 | | |
| | INCASARI DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE | 4 | 793.441 | 1.526.059 |
| | PLATI IN NUMERAR CATRE FURNIZOR DE BUNURI SI SERVICII | 5 | 588.765 | 1.177.088 |
| | PLATI IN NUMERAR CATRE SI IN NUMELE ANGAJATILOR | 6 | 401.509 | 554.958 |
| | PLATI PENTRU COMISIOANE SI ONORARII | 7 | 1.534 | 971 |
| | PLATI DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE | | 991.808 | 1.733.016 |
| | DIFERENTE FAVORABILE DE CURS VALUTAR (SUMA NETA) | 8 | | |
| | DOBANZI INCASATE | 9 | | |
| | DOBANZI PLATITE | 10 | | |
| | PLATI LA BUGET TVA SI ALTE IMPOZITE | 11 | | |
| | IMPOZIT PROFIT PLATIT | 12 | | |
| | CREDITE PE TERMEN SCURT PLATITE | | | |
| | DIFERENTE NEFAVORABILE DE CURS VALUTAR (SUMA NETA) | 13 | | |
| | NUMERAR GENERAT DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE | | -11.368 | -8.719 |
| B | FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII | | | |
| | PLATI IN NUMERAR PT.ACHIZ.DE TERENURI SI MIJL.FIXE , ACTIVE NECORPORALE SI ALTE ACTVE PE TERMEN LUNG | 14 | | |
| | INCASARILE IN NUMERAR DIN VANZAREA DE TERENURI , MIJL. FIXE. TITLURI DE PARTICIPARE ETC. | 15 | | |
| | FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII (rd 20 la 23) | 16 | | |
| | | | | |
| C | FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANTARE | | | |
| | DIVIDENDE PLATITE | 17 | | |
| | IMPRUMUTURI BANCARE | 18 | | |
| | IMPRUMUT ASOCIATI | 19 | | |
| | FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVIT DE FINANTARE | 20 | | |
| | | | | |
| | CRESTEREA NETA DE NUMERAR | 21 | -11.368 | -8.719 |
| | | | | |
| | NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR LA 01.01. | 22 | 19.078 | 46.314 |
| | | | | |
| | NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR LA 31.12. | 23 | 7.710 | 37.595 |

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU

La data de 30 Iunie 2020

| Element al capitalului propriu | Sold la 1 ianuarie 2020 | Cresteri | Reduceri | Sold la 30 iunie 2020 |
|---|----------------------------|-----------------|--------------------|-----------------------------|
| Capital subscris | 113.502.269 | | | 113.502.269 |
| Rezerve din reevaluare | 2.460.126 | | 118.499 | 2.341.627 |
| Rezerve legale | 1.184.089 | | | 1.184.089 |
| Alte rezerve | 40.720.298 | | | 40.720.298 |
| Rezultatul reportat | (86.550.275) | (1.690.085) | | (88.240.360) |
| Rezultatul provenit din Modificarile politicilor contabile | 3.997.195 | | | 3.997.195 |
| Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplic Regl. Contabile conforme cu Directivele europene | | | | |
| Rezultat prov din corectarea erorilor | (25.950.591) | | | (25.950.591) |
| Rezultatul reportat reprezentind surplusul realizat din rezerve din Reevaluare | 13.718.219 | | | 13.718.219 |
| Rezultatul exercitiului | (1.808.594) | | (282.969) | (1.525.634) |
| TOTAL CAPITALURI PROPRII | 68.323.834 | | (1.525.634) | 66.798.200 |

Nota 1

Nota 1. Active immobilizate

Variatia valorii brute, a amortizarii si a valorii contabile nete, in cursul exercitiului financiar incheiat la 30 iunie 2020, pe fiecare categorie de active immobilizate, se prezinta dupa cum urmeaza:

1.1 Imobilizări necorporale

| | Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale si active similare | Alte imobilizari necorporale | Total |
|---|--|------------------------------------|----------------|
| Sold la 01.01.2020 | 308.974 | 206.803 | 515.777 |
| Intrari | | | |
| cost istoric | 0 | 0 | 0 |
| Iesiri | | | |
| cost istoric | 0 | 0 | 0 |
| Sold la 30.06.2020 | 308.974 | 206.803 | 515.777 |
| Amortizare cumulata | | | |
| Sold la 30.06.2020 | 308.974 | 206.803 | 515.777 |
| Amortizare cumulata in an | | | |
| Amortizare cumulata aferenta iesirilor | | | 0 |
| Sold la 30.06.2020 | 308.974 | 206.803 | 515.777 |
| Valoare contabila neta | | | |
| Sold la 01.01.2020 | 0 | 0 | 0 |
| Sold la 01.01.2020 | 0 | 0 | 0 |

Duratele de viata utilizate la calculul imobilizarilor necorporale sunt in medie de 3 ani. Metoda de amortizare utilizata este cea liniara. Componenta soldului este constituita din programe informatice, licente soft amortizate integral, inregistrarea in contabilitate facandu-se la cost istoric. Nu sunt capitalizate cheltuielile de cercetare-dezvoltare si cheltuielile de constituire.

1.2 Imobilizări corporale

| | Terenuri | Constructii | Instalatii tehnice si masini | Mobilier, birotica | Investitii in curs si avansuri pentru imobilizari | Total |
|---|------------------|------------------|------------------------------------|-----------------------|---|-------------------|
| Sold la 01.01.2020 | 2.335.387 | 7.966.274 | 43.131.335 | 487.911 | 12.720.444 | 66.641.351 |
| intrari | | | | | | |
| cost istoric, , din care: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Iesiri | | 256 | 770.489 | 84.174 | | 854.919 |
| cost istoric, din care: | | | | | | |
| casari | | 256 | 770.489 | 84.174 | | 854.919 |
| Sold la 30.06.2020 | 2.335.387 | 7.966.018 | 42.360.846 | 403.737 | 12.720.444 | 65.786.432 |
| Amortizare cumulata | | | | | | |
| Sold la 01.01.2020 | 0 | 2.306.681 | 37.848.815 | 409.811 | 0 | 40.565.307 |
| Amortizare cumulata in an | | 265.732 | 576.355 | 10.444 | | |
| Amortizare cumulata aferinta iesirilor | | 256 | 770.489 | 64.012 | | |
| Sold la 30.06.2020 | 0 | 2.572.157 | 37.654.681 | 356.243 | 0 | 40.583.081 |
| Valoare contabila neta | | | | | | |
| Sold la 01.01.2020 | 2.335.387 | 5.659.593 | 5.282.520 | 78.100 | 12.720.444 | 26.076.044 |
| Sold la 30.06.2020 | 2.335.387 | 5.393.861 | 4.706.165 | 47.494 | 12.720.444 | 25.203.351 |

Imobilizarile sunt prezentate in situatiile financiare la pretul de achizitie sau la alte valori in functie de natura intrarilor. Mijloacele fixe din grupa I sunt prezentate la valoarea reevaluată, stabilita prin metoda de piata, ultima reevaluare fiind efectuata la 31.12.2014.

Societatea nu are bunuri achizitionate in regim de leasing financiar . Mijloacele fixe au fost inventariate in cursul anului 2019

1.3 Imobilizări financiare

| | Titluri de participare detinute | Alte creante imobilizate | Total |
|---------------------------|---------------------------------|--------------------------|-------------------|
| Sold la 01.01.2020 | 77.963.324 | 850 | 77.964.174 |
| intrari | | | |
| cost istoric | 0 | 0 | 0 |
| iesiri | | | |
| cost istoric | 0 | 0 | 0 |
| Sold la 30.06.2020 | 77.963.324 | 850 | 77.964.174 |

Titlurile de participare cuprind parti sociale sau actiuni detinute in capitalul unor societati din grup si din afara grupului inregistrate la 30.06.2020 la valoarea nominala.

Societatile la care societatea detine titluri de participare sunt: S.C. Scoala de Soferi Amatori S.R.L. parti sociale in valoare de 393.985,30 lei; S.C. New Century Development S.R.L. parti sociale in valoare de 60.215.610 lei, S.C. Energy Cogeneration Group, parti sociale in valoare de 17.345.900 lei; S.C.A.E.P. Giurgiu Port S.A., actiuni in valoare de 4.505 lei;. Registrul Independent Monitor S.A. Bucuresti actiuni in valoare de 3.321,32 lei; S.C. Pro Faur Invest S.A. Bucuresti actiuni in valoare de 2,50 lei.

Alte creante imobilizate includ garantii acordate tertilor in suma de 850 lei la Apa Nova Ploiesti.

Nota 2

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI

Societatea Rafinaria ASTRA ROMANA SA nu a constituit provizioane pentru riscuri si cheltuieli pana la 30.06.2020

Nota 3

REPARTIZAREA PROFITULUI

S. C. Rafinaria ‘ASTRA ROMANA ‘ SA a inregistrat o pierdere in valoare de 1.525.634 lei la 30.06.2020.

NOTA 4

Analiza rezultatului din exploatare

LEI

| Indicatorul | Exercitiul anterior (30.06.2019) | Exercitiul curent (30.06.2020) |
|---|-------------------------------------|-----------------------------------|
| 1.Cifra de afaceri neta | 748.774 | 1.585.133 |
| 2.Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4) | 2.175.092 | 2.153.802 |
| 3.Cheltuielile activitatii | 1.976.064 | 1.937.999 |
| 4.Cheltuielile auxiliare | 199.028 | 215.803 |
| 5.Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete(1-2) | -1.426.318 | -568.669 |
| 6. Venit prod.stocata | 132.588 | 20.753 |
| 7.Cheltuieli prod.stocata | 947 | 19.720 |
| 8.Alte venituri din exploatare | 6.001 | 5.440 |
| 9.Alte cheltuieli de exploatare | 19.372 | 972.581 |
| 10.Rezultatul din exploatare | -1.308.048 | -1.525.634 |

Cifra de afaceri cuprinde venituri din vanzari deseuri produse petroliere, venituri din chirii spatii si teren, linii cale ferata, utilitati energetice, vanzari deseuri feroase.

Costul activitatii cuprinde costurile de baza (materiale, cheltuieli personal, energie, combustibil) costul aferent serviciilor catre terti si cheltuielile pentru intretinerea instalatiilor aflate in conservare.

In categoria cheltuieli auxiliare sunt cuprinse: impozite si taxe, iar in alte cheltuieli de exploatare sunt incluse amenzi, penalitati cheltuieli aferente casarilor, chelt. mediu etc. .

Nota 5**SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR****CREANTE**

lei

| CREANTE | SOLD LA 30.06.2020 | TERMEN DE LICHIDITATE SUB 1 AN |
|----------------------------------|--------------------|--------------------------------|
| De natura comerciala, din care : | 513.844 | 513.844 |
| -clienti | 3.158.522 | 3.158.522 |
| -ajustari de valoare | -2.644.678 | -2.644.678 |
| TVA facturi nesosite | 167.247 | 167.247 |
| Impozit pe profit | | |
| Acciza | | |
| Creante parti afiliate | 10.078.896 | 10.078.896 |
| Debitori diversi | 133.705 | 133.705 |
| Fond national unic asig. sociale | 7.736 | 7.736 |
| Ajustari de valoare debitori | | |
| TOTAL | 10.901.428 | 10.901.428 |

Debitorii diversi in sold includ creante rezultate din:

- vanzari mijloace de transport auto in valoare de 888,82 lei la Interagro-Zimnicea ;
- recuperare prejudiciu Paltanea Corneliu 65.812 lei
- recuperare prejudiciu Bucur Daniel 55.712 lei

Soldul final al contului ajustari pentru deprecierea creantelor in valoare de 1.810.324 lei reprezinta ajustari pentru depreciere creante inregistrate pana la 31.12.2019. Creantele pentru care au fost inregistrate ajustari sunt prezentate in tabelul urmatoare :

| Denumire | Valoare(lei) |
|-------------------------|------------------|
| Petrotrans | 48.977 |
| CCCF Bucuresti | 16.457 |
| Codescu M | 2.118 |
| Petroconduct | 131.567 |
| Ga Pro Co Chemicals S.A | 549.895 |
| Amurco | 1.061.310 |
| Total | 1.810.324 |

DATORII

lei

| DATORII | SOLD LA 30.06.2020 | TERMEN DE LICHIDITATE | TERMEN DE LICHIDITATE |
|--------------------------------------|-----------------------|--------------------------|--------------------------|
| | | Sub 1 an | Peste 1 an |
| -De natura comerciala | 7.916.853 | 7.916.853 | |
| -De natura fiscala | 38.474.912 | 38.474.912 | |
| - Impozit salarii | 16.096 | 16.096 | |
| - Contributia asig sociale | 41.364 | 41.364 | |
| - Contributia sanatate | 16.592 | 16.592 | |
| - Contributie fond somaj | 1.076 | 1.076 | |
| -Fond garantare creante salariale | 388 | 388 | |
| - T.V.A | 3.839.452 | 3.839.452 | |
| - Alte obligatii fiscale | 34.559.944 | 34.559.944 | |
| -Avansuri incasate | 28.128 | 28.128 | |
| -De natura salariala | 119.736 | 119.736 | |
| -Creditori diversi | 234.285 | 234.285 | |
| -Dividende | 367.832 | 367.832 | |
| -Decontari in curs de clarificare | | | |
| TOTAL | 47.141.746 | 47.087.425 | |

Datoriile societatii inregistrate la 30.06.2020 sunt in valoare de 47.087.425 lei si includ datorii comerciale in valoare de 7.916.853 lei, datoriile de natura salariala in suma de 119.736 lei ,obligatii fiscale de natura salariala in valoare de 75.516 lei scadente partial la 25.07.2019 avansuri incasate in valoare de 28.128 lei, alte obligatii fiscale (impozite, taxe si penalitati) in suma de 34.559.944 lei, creditorii diversi in valoare de 234.285 lei , dividende in suma de 367.832 lei, t.v.a de plata 3.839.452 lei.

NOTA 6

POLITICI CONTABILE

Principalele politici contabile adoptate in pregatirea acestor situatii financiare sunt:

Bazele contabilitatii

Situatiile financiare au fost intocmite in conformitate prevederile Ordinului Ministrului Finantelor Publice numarul 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificarile si completarile ulterioare.

Moneda de prezentare

Societatea efectueaza inregistrările contabile in lei romanesti in conformitate cu reglementarile Contabile si de Raportare emise de Ministerul Finantelor Publice din Romania. Situatiile financiare ale societatii reflecta toate tranzactiile pentru exercitiul financiar curent si sunt intocmite in lei.

Continuitatea activitatii

S.C. Rafinaria ASTRA ROMANA SA are in conservare instalatiile de productie ca urmare a hotararii AGA nr. 5/06.10.2004, activitatea societatii fiind continuata prin activitati cu inchirieri de spatii, teren, vanzari de bunuri existente in stoc, etc.

Creantele comerciale

Creantele societatii sunt clasificate in creante comerciale (clienti, furnizori debitori, etc) si creante necomerciale (in legatura cu personalul, cu bugetul de stat consolidat, debitori diversi) etc.

Creantele comerciale sunt inregistrate la valoarea nominala.

Contractele de inchiriere sunt negociate lei sau euro.

Recunoasterea unei cheltuieli asociate creantelor se face la momentul stabilirii unei deprecieri , respectiv a imposibilitatii incasarii acesteia. Din punct de vedere fiscal, deductibilitatea provizioanelor pentru deprecierea creantelor se circumscrie prevederilor Codului fiscal.

Numerar si echivalente de numerar

Categoria de active ‘ Disponibilitati banesti si alte conturi de trezorerie ‘ include :

- disponibilitati in conturile bancare in lei
- disponibilitati in casa

Societatea utilizeaza ca forma de incasare a contravalorii marfurilor si serviciilor numerarul , ordine de plata, etc.

Activele imobilizate

Activele imobilizate sunt clasificate in bilant in trei categorii principale:

- Imobilizari necorporale

- Imobilizari corporale
- Imobilizari financiare

Imobilizari necorporale

In aceasta categorie sunt incluse programele informatice pe care societatea le-a achizitionat.

Programele informatice, la intrare, sunt evaluate la costul de achizitie, clasificate dupa destinatie, si amortizate pe o perioada de 3 ani.

Cheltuielile cu intretinerea curenta a sistemelor informatice sunt recunoscute ca si cheltuieli ale perioadei.

Programele informatice sunt achizitionate de la firme de software si exploatate in cadrul societatii sub coordonarea departamentului informatic si a contabilului sef.

Organizarea evidentei contabile este informatizata si asigura accesarea on-line a tranzactiilor zilnice, indiferent de locatia acestora.

Imobilizari corporale

Imobilizari corporale sunt structurate in bilant in urmatoarele sub categorii:

- Terenuri si constructii;
- Instalatii tehnice si masini;
- Alte instalatii, utilaje si mobilier;
- Avansuri si imobilizari corporale in curs.

Evaluarea imobilizarilor corporale

La intrare societatea utilizeaza urmatoarele valori:

- Costul de achizitie pentru activele cumparate;
- Valoarea justa, respectiv de utilitate pentru activele care intra prin aport la capitalul social, prin donatie, subventie sau prin schimb cu alte active.

In valoarea de intrare a imobilizarilor se capitalizeaza si cheltuielile aferente modernizarilor, imbunatatirilor care cresc performantele parametrilor de utilizare ai respectivului activ. Sunt capitalizate si cheltuielile de modernizare , amenajare a spatiilor inchiriate.

La iesirea din gestiune se scade valoarea de intrare concomitent cu amortizarea inregistrata.

Bunurile detinute de catre societate sunt recunoscute in categoria imobilizarilor corporale de natura mijloacelor fixe daca au o durata de viata mai mare de un an si o valoare mai mare decat limita stabilita prin hotarare a Guvernului.

Amortizarea imobilizarilor corporale se calculeaza la costul istoric, sau valoarea stabilita in urma reevaluariilor, prin metoda liniara pe perioada normata de viata a acestora, stabilita in conformitate cu prevederile H.G.R.2139/2004.

La inventariere se recunosc deprecierea constatata la imobilizarile corporale. Pierderile de valoare ireversibile sunt alocate direct in contul de profit si pierdere prin cresterea corespunzatoare a amortizarii.

Intretinerea si reparatiile mijloacelor fixe se trec direct pe cheltuieli atunci cand acestea se efectueaza iar modernizarile semnificative sunt capitalizate daca acestea extind durata de viata a activului .

Terenul nu este amortizat si se presupune a avea o durata de viata nelimitata.

Avansuri si immobilizari corporale in curs

Avansurile se reflecta in contabilitate la nivelul sumelor platite in avans furnizorilor, conform facturilor intocmite.

Investitiile in curs – reflecta lucrarile de investitii in curs de executie angajate de societate la inchiderea exercitiului si inca nefinalizate.

Inregistrarea activelor immobilizate de natura investitiilor in curs se efectueaza pe baza situatiilor de lucrari si a facturilor intocmite de constructor sau pe baza de documente in functie de elementele de cheltuieli pentru investitiile in curs realizate in regie proprie.

Evidenta analitica este organizata pe obiecte si complex de obiecte care sunt destinate sa devina mijloace fixe independente.

Active si obligatii financiare

Societatea clasifica in cadrul activelor financiare:

- Actiuni detinute la alte entitati
- Garantiile constituite in favoarea furnizorilor de utilitati

Actiunile detinute la alte entitati afiliate sunt prezentate in situatiile financiare la cost de achizitie. Nu sunt evaluate la valoarea justa deoarece aceasta nu poate fi evaluata credibil in conditiile in care nu au un pret cotat pe o piata financiara .

Alte imprumuturi si datorii asimilate inregistrate in bilant includ :

- imprumuturile acordate de catre societatile bancare pe termen scurt;

Obligatiile fata de societatile bancare se stabilesc in baza contractelor incheiate la valoarea nominala a sumelor care vor fi platite.

Stocuri

Clasificarea dupa natura a stocurilor este urmatoarea :

- materii prime
- materiale consumabile
- materiale de natura obiectelor de inventar
- produse finite,semifabricate
- marfuri
- ambalaje

Contabilitatea stocurilor se circumscrie metodei inventarului permanent.

Evaluarea stocurilor este diferita in functie de natura stocurilor.

Materii prime, materiale si obiecte de inventar :

La intrarea in patrimoniul acestea sunt inregistrate la cost de achizitie . Descarcarea de gestiune se realizeaza prin metoda FIFO.

Marfurile :

La categoria marfuri se include fierul vechi destinat vanzarii recuperat din casarea unor mijloace fixe, materiale existente in stoc si care nu se mai folosesc datorita sistarii productiei petroliere.

Ambalajele :

Sunt clasificate in urmatoarele categorii :

- ambalaje , evidentiata la aceasta categorie de stocuri, la pret de achizitie ;
- stocuri de natura obiectelor de inventar evidentiata la pret de achizitie (pentru ambalaje a caror durata este estimata a fi peste un an).

Descarcarea de gestiune si inregistrarea pe costuri a contravalorii marfurilor este determinata de metoda utilizata pentru organizarea gestiunii. Descarcarea de gestiune se efectueaza dupa metoda FIFO operata de sistemul informatic utilizat. Sistemul informatic furnizeaza toate informatiile necesare inregistrarii descarcarii de gestiune si ofera informatii in timp real despre stocul de marfuri, vanzari etc.

Produce finite

Sunt stocuri necesare activitatii de prelucrare a titeiului reflectate in contabilitate la pretul de cumparare din perioada in care functionau instalatiile.

Obiecte de inventar

Actiunile immobilizate de natura obiectelor de inventar sunt trecute pe cheltuieli in momentul achizitiei . Societatea conduce pentru imobilizarile de natura obiectelor de inventar evidenta extracontabila prin intermediul contului 8035 "Stocuri de natura obiectelor de inventar date in folosinta » iar in cadrul acestui cont pe gestiuni.

Inventarierea

Inventarierea fizica a patrimoniului se realizeaza periodic , pe parcursul exercitiului, astfel incat sa nu curga mai mult de 365 de zile de la ultimul inventar.

Inventarierea se efectueaza conform prevederilor OMFP 2861/2009 .

Impozitare

Societatea inregistreaza impozit pe profit curent pe baza profitului contabil ajustat cu costurile nerecunoscute fiscal si deducerile fiscale prevazute de legislatia romaneasca referitoare la impozitul pe profit ,in cazul in care obtine profit.

Venituri, cheltuieli si rezultate

Veniturile si cheltuielile sunt clasificate pe categoriile impuse de planul general de conturi si in cadrul acestora in functie de natura activitatilor desfasurate .

Recunoasterea veniturilor se realizeaza atunci cand sunt indeplinite urmatoarele conditii:

- are loc o crestere de beneficii , prin cresteri de active sau reduceri de datorii ;
- evaluarea este credibila.

Cheltuielile se recunosc in functie de urmatoarele criterii :

- diminuarea de beneficii economice viitoare, prin diminuari de active sau cresteri de datorii,
- evaluarea sa fie credibila.

Recunoasterea cheltuielilor are la baza principiul corelarii cheltuielilor cu veniturile care au fost generate in respectiva perioada de timp.

Rezultatul contabil este stabilit lunar si impozitat trimestrial conform legii fiscale.

Datorii

Clasificarea datoriilor in bilant se efectueaza in functie de durata de decontare in datorii pe termen scurt (perioade de decontare mai mici de un an) si datorii pe termen mediu si lung (cu durata de decontare mai mare de un an).

O alta clasificare , in functie de natura datoriilor, este reprezentata de datorii comerciale (furnizori, furnizori de imobilizari, etc) si necomerciale (credite bancare pe termen mediu si scurt, salariale, fiscale, creditorii diversi, etc)

Datoriile sunt inregistrate la valoarea nominala a sumelor de bani care vor fi platite .Actualizarea valorii datoriilor se efectueaza in cazul datoriilor in valuta, nedecontate pana la sfarsitul anului, cand se recunosc venituri sau cheltuieli din diferente de curs valutar.

Provizioane

Provizioanele sunt recunoscute numai in momentul in care societatea are o obligatie legala sau implicita rezultata din evenimente trecute , cand pentru decontarea obligatiei este necesar un consum de resurse care incorporeaza beneficii economice si cand poate fi facuta o estimare credibila in ceea ce priveste valoarea obligatiei.

Corectarea erorilor fundamentale

Erorile fundamentale sunt acele erori descoperite in perioada curenta, care au un asemenea efect semnificativ asupra situatiilor financiare aferente uneia sau mai multor perioade precedente incat acele situatii financiare nu mai pot fi considerate a fi credibile la data emiterii lor.

Societatea utilizeaza pentru reflectarea erorilor prevederile OMFP 1802/2014.

Contabilitatea de gestiune

Contabilitatea veniturilor si cheltuielilor este condusa pe cheltuielile activitatii de baza, cheltuielile activitatii auxiliare si cheltuieli generale de administratie. Cheltuielile generale de administratie sunt alocate activitatilor, in functie de natura acestora sau pe baza de coeficient calculat in functie de cheltuielile cu salariile.

Nota 7

ACTIUNI SI OBLIGATIUNI

Structura sintetica consolidata a actionarilor societatii, la data de 30 iunie 2020 este urmatoarea:

| Nume | Numar actiuni | Procent % |
|--|---------------|-----------|
| KREYTON LIMITED ROAD TOWN TORTOLA VGB | 544.813.951 | 48,0003 |
| KALATSE INVESTMENTS LIMITED AKROPOLIS CYP | 472.888.045 | 41,6633 |
| PERSOANE JURIDICE | 72.733.717 | 6,4081 |
| PERSOANE FIZICE | 44.586.981 | 3,9283 |
| TOTAL | 1.135.022.694 | 100,00 |

Capitalul social subscris este varsat integral si reprezinta 113.502.269 lei, divizat in 1.135.022.694 actiuni nominative cu valoare nominala de 0,1 lei pentru fiecare actiune.

Nota 8

INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII

SALARIATII

Numarul mediu de salariati calculat pentru anul 30.06.2020 este de 17 persoane, din care :

- Personal administrativ – 7 persoane;
- Personal indirect productiv utilizat in activitati auxiliare 10 persoane;

CONDUCERE

Societatea se afla in procedura de insolventa si are ca administrator judiciar Via Insolv SPRL si administrator special d-nul ing. Dinu Bogdan cu incepere de la 01.05.2017.

Conducerea executiva a societatii este asigurata de contabil sef.

CHELTUIELI CU PERSONALUL

| NR. CRT. | | Exercitiul incheiat la 30.06.2019 | Exercitiul incheiat la 30.06.2020 |
|-------------|-----------------------------------|---|---|
| 1. | Salarii si indemnizatii | 296.426 | 329.423 |
| 2. | Cheltuieli cu asigurarile sociale | 67.629 | 7.412 |
| 3 | Tichete | - | - |
| 4 | Consiliu de Administratie | - | - |
| | TOTAL | 364.055 | 336.835 |

Societatea efectueaza plati catre statul roman, in favoarea angajatilor sai. Toti angajatii sunt membri ai fondului de pensie al statului roman.

Angajatii societatii beneficiaza de urmatoarele drepturi prevazute in Regulamentul intern:

- Spor de 100% din salariul de baza corespunzator muncii prestate in zilele de sarbatori legale;
- Spor de 25% din salariul de baza corespunzator muncii prestate noaptea;
- Zile libere platite pentru evenimente deosebite in familie;

In anul 2017, salariatii nu au beneficiat pana la 30.06.2018 de bonuri de masa.

Nota 9

CALCULUL SI ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

LEI

| INDICATORUL | AN | AN |
|---|-------------------------|-----------------------|
| | PRECEDENT 01.01.2020 | CURRENT 30.06.2020 |
| 1. INDICATORI DE LICHIDITATE | | |
| 1.1 Lichiditatea curenta | | |
| Active curente(A) | 12.870.876 | 12.798.304 |
| Datorii curente(B) | 46.778.792 | 47.141.746 |
| A/B | 0.27 | 0.27 |
| 1.2 Lichiditatea imediata | | |
| Active circulante – stocuri (A) | 10.964.621 | 10.909.138 |
| Datorii curente(B) | 46.778.792 | 47.141.746 |
| A/B | 0.23 | 0.23 |
| 2. INDICATORI DE RISC | | |
| 2.1 Gradul de indatorare pe termen mediu si lung | | |
| Capital imprumutat(A) | 0 | 0 |
| Capital angajat (B) | 70.132.418 | 68.824.370 |
| A/B | 0 | 0 |
| 2.2 Gradul de indatorare curent | | |
| Datorii curente(A) | 46.778.792 | 47.141.746 |
| Active curente(B) | 12.870.876 | 12.798.304 |
| A/B | 3.63 | 3.68 |
| 2.3 Acoperirea dobanzilor | | |
| Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit(A) | -1.308.048 | -1.525.634 |
| Cheltuiala cu dobanda (B) | 0 | 0 |
| A/B | 0 | 0 |
| 3. INDICATORI DE GESTIUNE | | |
| 3.1 Viteza de rotatie a stocurilor | | |
| Cheltuieli cu materiile prime si materialele (A) | 48.556 | 159.521 |
| Stocul mediu (B) | 1.922.940 | 1.831.745 |
| A/B | 0.025 | 0.087 |
| 3.2 Viteza de rotatie a clientilor | | |

| | | |
|---|---------------|---------------|
| Sold mediu clienti (A) | 409.168 | 486.443 |
| Vanzari totale inclusiv TVA (B) | 1.298.028 | 827.774 |
| A/B *365 | 115,06 | 214,00 |
| 3.3 Viteza de rotatie a creditelor - furnizor | | |
| Sold mediu furnizori (A) | 7.543.702 | 7.850.889 |
| Achizitii de bunuri si servicii (B) | 1.338.704 | 866.963 |
| A/B *365 | 2056.80 | 3.305 |
| 3. 4 Viteza de rotatie a activelor imobilizate | | |
| Cifra de afaceri (A) | 1.298.028 | 748.774 |
| Active imobilizate (B) | 104.040.218 | 103.167.525 |
| A/B | 0.012 | 0.007 |
| 3.5 Viteza de rotatie a activelor totale | | |
| Cifra de afaceri (A) | 1.298.028 | 748.774 |
| Total active (B) | 116.911.210 | 115.966.117 |
| A/B | 0.011 | 0.006 |
| 4. INDICATORI DE PROFITABILITATE | | |
| 4.1 Rentabilitatea capitalului angajat | | |
| Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit(A) | -1.808.584 | -1.525.634 |
| Capital angajat (B) | 70.132.418 | 68.824.370 |
| A/B*100 | 0 | 0 |
| 4.2 Marja bruta din vanzari - rata profitului | | |
| Profit brut(A) | -1.808.584 | -1.525.634 |
| Cifra de afaceri (B) | 1.893.184 | 1.584.133 |
| A/B*100 | 0 | 0 |
| 5. INDICATORI PRIVIND REZULTATUL PE ACTIUNE | | |
| 5.1 Rezultatul pe o actiune | | |
| Profit net (A) | -1.808.584 | -1.525.634 |
| Numarul de actiuni (B) | 1.135.022.694 | 1.135.022.694 |
| A/B | 0 | 0 |

1.1. Lichiditatea curenta

Reflecta capacitatea societatii de a satisface obligatiile de plata exigibile . Valoarea optima a indicatorului se situeaza in jurul valorii de 2.

1.2. Lichiditatea imediata

Indica masura in care societatea are capacitatea de a satisface platile scadente din fluxul de numerar existent Si cel obtinut din recuperarea creantelor . Valoarea recomandata ca acceptabila este 0.5-1.

2.1. Gradul de indatorare pe termen mediu si lung

Gradul de indatorare al capitalului propriu exprima de cate ori se cuprinde capitalul imprumutat in capitalurile proprii si reflecta structura de finantare a societatii la inchiderea exercitiului financiar.

2.2. Gradul de indatorare curent

Nivelul optim < 0.5.

Reflecta finantarea societatii din alte surse decat sursele proprii.

2.3. Acoperirea dobanzilor

Reflecta de cate ori societatea poate achita cheltuielile cu dobanzile. Cu cat valoarea indicatorului este mai mica cu atat pozitia societatii este considerata mai riscanta .

3.1. Viteza de rotatie a stocurilor

Indica de cate ori stocul a fost rulat de-a lungul exercitiului financiar.

3.2. Viteza de rotatie a clientilor

Reflecta numarul de zile in care Societatea isi recupereaza creantele,

3.3. Viteza de rotatie a furnizorilor

Exprima numarul de zile creditare pe care societatea il obtine de la furnizorii sai..

3.4. Viteza de rotatie a activelor imobilizate

Exprima eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de active imobilizate.

3.5.Viteza de rotatie a activelor totale

Exprima ca indicator economic eficienta utilizarii activelor pentru a asigura vanzari , respectiv venituri .

4.1. Rentabilitatea capitalului angajat

Reflecta profitul obtinut din banii investiti atat de asociati cat si de creditorii pe termen mediu si lung

4.2.Marja bruta din vanzari – rata profitului

Exprima partea din profit pe care o aduce fiecare unitate monetara a cifrei de afaceri .

5.1.Rezultatul pe o actiune

Reflecta profitul net atribuibil actiunilor comune.

Nota 10

ALTE INFORMATII

10.1. TITLURI DETINUTE CA IMOBILIZARI

Societatea detinea la 30 iunie 2020 urmatoarele participatii:

| Denumire | Tip | Procent detinut % | Costul de achizitie (lei) | Detinere din capital (lei) |
|--|---------------|-------------------|---------------------------|----------------------------|
| Registrul Independent Monitor SA Bucuresti | actiuni | 3,33 | 3321,39 | 5.000 |
| SC Pro Faur Invest SA Bucuresti | “ | 0,0125 | 2.5 | 2,5 |
| SC Astra Soferi Amatori SRL Ploiesti | Parti sociale | 100 | 393.985 | 557.065,5 |
| S.C.New Century Development SRL | Parti sociale | 66,72414 | 60.215.610 | 60.215.610 |
| S.C. A.E.P.GIURGIU PORT SA | actiuni | | 4.505 | 4.505 |
| S.C. ENERGY COGENERATION GROUP SA | „ | 13,716 | 17.345.900 | 17.345.900 |
| | | | | |

Valoarea actiunilor inregistrata in situatiile financiare este reflectata la costuri istorice.

10.2. IMPOZITUL PE PROFIT /PIERDERE

La stabilirea rezultatului fiscal societatea a avut in vedere prevederile Legii 571/2003 privind Codul fiscal.

| NR. CRT . | DENUMIRE INDICATORI | lei |
|-----------------|--|------------|
| | | 30.06.2020 |
| 1. | Rezultatul exercitiului | -1.002.651 |
| 2 | Profit contabil | -1.002.651 |
| 3 | Elemente similare veniturilor(dif. din reevaluare) | 194.147 |
| 4 | Venituri neimpozabile (stingere provizioane clienti)/ rezerva legala | |
| 5 | Cheltuieli nedeductibile | +142.533 |
| | Din care : | |
| | - amenzi si penalitati datorate catre autoritatile romane si firme straine | - |
| | - sponsorizari | |
| | - dif.intre amortizarea fiscala si cea contabila | 142.533 |
| | - alte cheltuieli nedeductibile(protocol, sociale,provizioane,deprecieri mijloace fixe ,amort. cladiri cf. raport reevaluare) | - |
| 6 | Rezultatul fiscal anual (2+3+4+5) | -909.742 |
| 7 | Pierderi fiscale de recuperat din anii precedenti | La an |
| 8 | Pierdere fiscala (6+7) | La an |
| 9 | Impozit profit | |
| 10 | Sponsorizare admisa | |
| 11 | Impozit de plata | |

10.3 STRUCTURA CIFREI DE AFACERI

| Nr.crt. | Activitatea | lei |
|---------|--|----------------|
| | | Sume |
| 1 | Venituri din vanzari de marfuri(materiale recuperate) | 227.763 |
| 2 | Venituri din :inchirieri spatii, inchirierii linii CF, taxa acces, energie, apa canal etc. | 660.098 |
| | TOTAL CIFRA DE AFACERI | 887.861 |

10.4. RISCURI FINANCIARE

Riscul de piata

Prin oprirea productiei petroliere, SC Rafinaria "ASTRA ROMANA" SA, a iesit practic de pe piata acestor produse, continuand cu serviciile prestate (inchirieri de spatii, teren, rezervoare, linii industriale etc.)

Riscul de creditare

Nu au fost angajate credite

Riscul ratei dobanzii

Societatea nu a avut credite angajate.

Riscul valutar

Societatea nu inregistreaza datorii in valuta la 30 iunie 2020.

Riscul lichiditatii

Riscul lichiditatii, denumit si risc de finantare, reprezinta riscul ca societatea sa aiba dificultati in acumularea de fonduri pentru indeplinirea angajamentelor asociate instrumentelor financiare .Riscul lichiditatii poate sa apara ca urmare a incapacitatii de a vinde rapid un activ financiar la o valoare apropiata de cea justa sau a unei rate mici a profitului care sa nu asigure acoperirea dobanzilor, daca ar fi cazul.

10.5.CASA SI CONTURI LA BANCI

Conturile de trezorerie la 30 iunie 2020 prezinta urmatoarele solduri:

| | | |
|-------------------------|------------|------------|
| Conturi la banci in lei | 23.787 | lei |
| <u>Numerar in casa</u> | <u>665</u> | <u>lei</u> |
| TOTAL | 24.452 | lei |

10.6. ONORARIILE AUDITORILOR

Auditul situatiilor financiare nu are loc la 30.06.2020, audierea efectuandu-se doar la inchiderea anuala.

10.7. DATORII CONTINGENTE

- Solutionare litigiu cu ANAF privind Decizia de impunere 1369/13.03.2007, in baza careia a inceput executarea silita a bunurilor societatii si s-au instituit sechestre pe terenurile, cladirile, instalatiile apartinand societatii.

Cercetarea penala privind derularea contractelor cu SC ANITA IMPEX SRL si FARGO TRANS OIL SRL a fost incheiata prin intocmirea rechizitoriului aflat in solutionarea Tribunalului Bucuresti –Sectia Penala (D8183/3/2015), dosar in care ANAF s-a constituit parte civila pentru recuperarea prejudiciului (care este cuprins in Decizia 1369/13.03.2007 sus mentionata). Prin Decizia Penala nr. 1773/25.11.2016 a Curtii de Apel Bucuresti in D 8183/3/2015 a ramas definitiva solutia

data de Tribunalul Bucuresti la 22.03.2016 pe latura civila, sumele rezultate din evaziunea fiscala urmand a fi incasate de la administratorul SC Anita Impex SRL si alti complici.

ANAF a reluat procedura de solutionare a contestatiei noastre, mentinand pozitia anterioara. Urmare am chemat in judecata in contencios administrativ ANAF – ul si Fiscul la Curtea de Apel Ploiesti.

Rafinaria „Astra Romana” SA are calitate de parte civila pentru recuperare prejudiciu in valoare de 93.281 lei. Societatea noastra continua sa fie executata silit pentru sume pe care nu le datoreaza.

- Se asteapta solutionarea litigiului cu Agentia Regionala de Protectia Mediului pentru eliminarea din masurile stabilite la inchiderea instalatiilor, a masurii privitoare la ecologizarea Batalului Triaj, care a fost valorificat de ANAF, prim vanzare la licitatie publica ,in procedura de executare silita si nu ne mai apartine din anul 2012.

10.8 LITIGII

ANAF – DOSAR 415/42/2017, aflat pe rolul Curtii de Apel Ploiesti, Sectia Contencios Administrativ si Fiscal – atacare Decizia de impunere 1369/13.03.2007 si exonerarea Rafinarii Astra Romana de la plata sumelor retinute a fost castigat, iar ANAF a facut recurs care se va Judeca la Inalta Curte de Casatie si Justitie. Termen februarie 2021.

ELECTRIC SERVICE ORIENT SRL-sentinta civila dispusa in dosarul nr.11155/281/2015 a fost pusa in executare de Judecatoria Ploiesti prin Hotararea nr.13667/2015 din data de 24.11.2015. Dosar executare silita nr. 102/2017-BEJ Petre Cristian

PETROTRANS SA – dosarul de insolventa nr.3441/105/2007aflat pe rolul Tribunalului Prahova are termen de judecata la data de 28.04.2020, termen acordat pentru valorificarea bunurilor debitoarei.

OMV PETROM – dosarul 14743/299/2018 aflat pe rolul Tribunalului Bucuresti, dosar in care subscrisa a solicitat sa fie despagubita de OMV PETROM ca urmare a nepunerii in aplicare a Sentintei ICCJ prin care a fost obligata sa execute contractele de livrare titei si cumparare uleiuri, procesul fiind pierdut, trebuie sa achitam cheltiueli de judecata 91.918 lei.

HIDRO OLT ALEXANDRIA – dosarul de insolventa 1283/87/2015 aflat pe rolul Tribunalului Teleorman, termen 13.05.2020- amanat pentru continuarea procedurii, în vederea aprobării raportului de evaluare și pentru valorificarea bunurilor existente în patrimoniul debitoarei.

GA PRO CO SAVINESTI – dosarul de insolventa 2449/103/2014 aflat pe rolul Tribunalului Neamt, termen 24.03.2020 - amanat pentru continuarea procedurii, pentru valorificarea bunurilor, pentru achitarea creantelor salariale. .

AMURCO SRL BACAU – dosarul de insolventa 3765/110/2014 aflat pe rolul Tribunalului Bacau, termen 14.05.2020- amanat pentru continuarea procedurii.

NEW CENTURY DEVELOPMENT SRL – dosarul de insolventa 1674/3/2016 aflat pe rolul Tribunalului Bucuresti, termen 04.06.2020- amanat pentru continuare plan de reorganizare.

CCCF BUCURESTI – dosarul de insolventa 6131/3/2005 aflat pe rolul Tribunalului Bucuresti, termen 17.06.2020 amanat pentru continuarea procedurii.

GLADWELL – dosarul de insolventa 5888/62/2013 aflat pe rolul Tribunalului Brasov, termen 03.06.2020 amanat pentru continuarea procedurii.

.

10.9. EVENIMENTE ULTERIOARE DATEI SITUATIILOR FINANCIARE

Nu s-au inregistrat evenimente semnificative.

10.10. CHELTUIELI ANTICIPATE

Cheltuielile anticipate reprezinta abonamente pentru publicatii de specialitate contabila.

10.11 TRANZACTII CU PARTI AFILIATE

1. Societatea este afiliata cu: SC ASTRA SOFERI AMATORI SA Ploiesti la care detine 100 % din capitalul social.

In cursul exercitiului nu au fost derulate intre cele doua firme operatiuni economice.

2. Rafinaria „Astra Romana” S.A are 66,72414% din actiunile S.C.New Century Development SRL.

SC Rafinaria „ASTRA ROMANA” SA a inchiriat active de la New Century pentru care achita chirie lunara pana la 31.05.2015.

Intre S.C. Rafinaria „ASTRA ROMANA” S.A. si S.C. NEW CENTURY DEVELOPMENT S.R.L. a existat un contract de imprumut , din care societatea imprumutata, S.C. NEW CENTURY DEVELOPMENT S.R.L., mai datoreaza suma de 30.856,78 lei din 31.12.2015.

In urma unui contract de cesiune S.C. NEW CENTURY DEVELOPMENT S.R.L. a preluat si datoria societatii S.C.A.E.P. GIURGIU-PORT S.A. in valoare de 10.115.000 lei. La data de 30.06.2017, datoria totala a S.C. NEW CENTURY DEVELOPMENT S.R.L. fata de S.C. Rafinaria „ASTRA ROMANA,, S.A. este de 10.078.896,78 lei care se mentine din 31.12.2015 astfel :

TRANZACTII CU SOCIETATEA NEW CENTURY

| | Valoare lei |
|---|-------------|
| 1 CUMPARARI (facturi chirie instalatii) | |
| Sold initial la 01.01.2015 | 39.060 |
| Intrari (facturi primite) 2015 | 27.900 |
| Iesiri (facturi compensate) 2015 | 0 |
| Sold final la 31.12.2015 | 66.960 |
| 2 Contract imprumut | |
| Sold initial la 01.01.2015 | 30.857 |
| Intrari | 0 |
| Iesiri(achitari) | |
| Sold final la 31.12.2015 | 30.857 |
| 3 Cedare de creante catre New Century | |
| Sold initial la 01.01.2015 | 0 |
| Intrari | 10.115.000 |
| Iesiri | 0 |
| Sold final la 31.12.2015 | 10.115.000 |
| TOTAL DATORII NEW CENTURY | 10.078.897 |

Administrator Special,
Ing. Dinu Bogdan



Contabil sef,
Patrascu Elena Marcela

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 **2020**

Suma de control 113.502.269

Entitatea SC RAFINARIA ASTRA ROMANA SA

Adresa

Județ Prahova Sector Localitate PLOIESTI

Strada Nr. Bloc Scara Ap. Telefon

PETROLULUI 59 0745109520

Număr din registrul comerțului J29/31/1991

Cod unic de inregistrare 1 3 4 6 8 2 8

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

1920 Fabricarea produselor obținute din prelucrarea țiteiului

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

1920 Fabricarea produselor obținute din prelucrarea țiteiului

 Raportari contabile semestriale

- Entități mijlocii, mari si entități de interes public
- Entități mici
- Microentități

 Entități de interes public

?

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

Raportare contabilă la data de 30.06.2020 întocmită de entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art.3 din OMFP nr. 2.206/ 2020 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare de 220.000 lei.

F10 - SITUATIA ACTIVEI, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII**F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE****F30 - DATE INFORMATIVE**

Instrucțiuni

Corelații

1.Import fisier XML - F10 la 31/12/2019

2.Import fisier XML - F20 la 30/06/2019

Import 'balanta.txt'

Import fisier XML creat cu alte aplicații

VALIDARE

DEBLOCARE

ANULARE

LISTARE

ADMINISTRATOR,**Atenție!****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

DINU BOGDAN

Numele si prenumele

PATRASCU ELENA MARCELA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2020

- lei -

| Denumirea elementului | Nr.rd. Nr.rd. OMFP nr.2206 / 2020 | Nr. rd. | Sold la: | |
|--|---|--------------|-------------|-------------|
| | | | 01.01.2020 | 30.06.2020 |
| A | | B | 1 | 2 |
| (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B) | | | | |
| A. ACTIVE IMOBILIZATE | | | | |
| I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904) | 01 | 01 | 0 | 0 |
| II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903) | 02 | 02 | 21.311.302 | 20.678.283 |
| III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*) | 03 | 03 | 77.964.174 | 77.964.174 |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03) | 04 | 04 | 99.275.476 | 98.642.457 |
| B. ACTIVE CIRCULANTE | | | | |
| I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901) | 05 | 05 | 1.590.081 | 1.586.454 |
| II.CREANȚE | | | | |
| 1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187) | 06 | 06a (301) | 10.471.726 | 10.495.677 |
| 2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463) | 07 | 06b (302) | | |
| TOTAL (rd. 06a+06b) | 08 | 06 | 10.471.726 | 10.495.677 |
| III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598) | 09 | 07 | | |
| IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542) | 10 | 08 | 51.581 | 24.452 |
| ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08) | 11 | 09 | 12.113.388 | 12.106.583 |
| C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12) | 12 | 10 | 933 | |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*) | 13 | 11 | 933 | |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*) | 14 | 12 | | |
| D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+519) | 15 | 13 | 47.700.618 | 48.062.511 |
| E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26) | 16 | 14 | -35.586.297 | -35.955.928 |
| F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14) | 17 | 15 | 63.689.179 | 62.686.529 |
| G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+473***+509+5186+519) | 18 | 16 | | |
| H. PROVIZIOANE (ct. 151) | 19 | 17 | | |
| I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28) | 20 | 18 | | |
| 1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21) | 21 | 19 | | |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*) | 22 | 20 | | |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*) | 23 | 21 | | |
| 2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24) | 24 | 22 | | |

| | | | | |
|---|----|----|-------------|-------------|
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*) | 25 | 23 | | |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*) | 26 | 24 | | |
| 3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27) | 27 | 25 | | |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*) | 28 | 26 | | |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*) | 29 | 27 | | |
| Fondul comercial negativ (ct.2075) | 30 | 28 | | |
| J. CAPITAL ȘI REZERVE | | | | |
| I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34) | 31 | 29 | 113.502.269 | 113.502.269 |
| 1. Capital subscris vărsat (ct. 1012) | 32 | 30 | 113.502.269 | 113.502.269 |
| 2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011) | 33 | 31 | | |
| 3. Patrimoniul regiei (ct. 1015) | 34 | 32 | | |
| 4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018) | 35 | 33 | | |
| 5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031) | 36 | 34 | | |
| II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104) | 37 | 35 | | |
| III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105) | 38 | 36 | 2.045.315 | 1.964.457 |
| IV. REZERVE (ct.106) | 39 | 37 | 40.720.298 | 40.720.299 |
| Acțiuni proprii (ct. 109) | 40 | 38 | | |
| Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141) | 41 | 39 | | |
| Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149) | 42 | 40 | | |
| V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) | 43 | 41 | | |
| SOLD C (ct. 117) | 44 | 42 | 90.414.229 | 92.497.845 |
| SOLD D (ct. 117) | | | | |
| VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE | | | | |
| SOLD C (ct. 121) | 45 | 43 | | |
| SOLD D (ct. 121) | 46 | 44 | 2.164.474 | 1.002.651 |
| Repartizarea profitului (ct. 129) | 47 | 45 | | |
| CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45) | 48 | 46 | 63.689.179 | 62.686.529 |
| Patrimoniul public (ct. 1016) | 49 | 47 | | |
| Patrimoniul privat (ct. 1017) 1) | 50 | 48 | | |
| CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18) | 51 | 49 | 63.689.179 | 62.686.529 |

Suma de control F10 : 1615099152 / 3086523309

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

DINU BOGDAN

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

PATRASCU ELENA MARCELA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2020

Cod 20

- lei -

| Denumirea indicatorilor | Nr. rd. | Realizari aferente perioadei de raportare | | |
|--|------------------------------------|--|---------------------------|---------|
| | | 01.01.2019- 30.06.2019 | 01.01.2020- 30.06.2020 | |
| A | B | 1 | 2 | |
| (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B) | Nr.rd. OMFP nr.2206/ 2020 | | | |
| 1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06) | 01 | 01 | 1.258.833 | 887.861 |
| Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708) | 02 | 02 | 642.452 | 660.098 |
| Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707) | 03 | 03 | 616.381 | 227.763 |
| Reduceri comerciale acordate (ct. 709) | 04 | 04 | | |
| — Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*) | | 05 | | |
| Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411) | 05 | 06 | | |
| 2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712) | | | | |
| Sold C | 06 | 07 | 13.917 | 2.500 |
| Sold D | 07 | 08 | 17.206 | 6.471 |
| 3. Venituri din producția de imobilizari 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 | | |
| 7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815) | 12 | 13 | | 20.831 |
| -din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584) | 13 | 14 | | |
| -din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815) | 14 | 15 | | |
| VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13) | 15 | 16 | 1.255.544 | 904.721 |
| 8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602) | 16 | 17 | 10.624 | 6.293 |
| Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608) | 17 | 18 | 1.204 | 1.794 |
| b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605) | 18 | 19 | 230.872 | 224.619 |
| c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607) | 19 | 20 | | |
| Reduceri comerciale primite (ct. 609) | 20 | 21 | | |
| 9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24) | 21 | 22 | 359.685 | 333.189 |
| a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644) | 22 | 23 | 351.769 | 325.857 |
| b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646) | 23 | 24 | 7.916 | 7.332 |
| 10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27) | 24 | 25 | 660.081 | 633.020 |
| a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818) | 25 | 26 | 660.081 | 633.020 |
| a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818) | 26 | 27 | | |
| b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30) | 27 | 28 | -1.798 | -1.380 |

| | | | | |
|--|----|----|-----------|-----------|
| | | | | |
| b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818) | 28 | 29 | | |
| b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818) | 29 | 30 | 1.798 | 1.380 |
| 11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37) | 30 | 31 | 1.137.983 | 709.837 |
| 11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628) | 31 | 32 | 453.721 | 491.642 |
| 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 | 217.275 | 209.334 |
| 11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652) | 33 | 34 | 458.381 | 2.559 |
| 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 | 8.606 | 6.302 |
| — Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*) | | 38 | | |
| Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41) | 37 | 39 | | |
| - Cheltuieli (ct.6812) | 38 | 40 | | |
| - Venituri (ct.7812) | 39 | 41 | | |
| CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39) | 40 | 42 | 2.398.651 | 1.907.372 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE: | | | | |
| - Profit (rd. 16 - 42) | 41 | 43 | 0 | 0 |
| - Pierdere (rd. 42 - 16) | 42 | 44 | 1.143.107 | 1.002.651 |
| 12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613) | 43 | 45 | | |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate | 44 | 46 | | |
| 13. Venituri din dobânzi (ct. 766) | 45 | 47 | | |
| - 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 | | |
| - din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615) | 49 | 51 | | |
| VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50) | 50 | 52 | | |
| 16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55) | 51 | 53 | | |
| - Cheltuieli (ct.686) | 52 | 54 | | |
| - Venituri (ct.786) | 53 | 55 | | |
| 17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666) | 54 | 56 | | |
| - din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate | 55 | 57 | | |
| 18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668) | 56 | 58 | | |
| CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58) | 57 | 59 | | |
| PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă): | | | | |
| - Profit (rd. 52 - 59) | 58 | 60 | 0 | 0 |
| - Pierdere (rd. 59 - 52) | 59 | 61 | 0 | 0 |

| | | | | |
|---|----|----|-----------|-----------|
| VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52) | 60 | 62 | 1.255.544 | 904.721 |
| CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59) | 61 | 63 | 2.398.651 | 1.907.372 |
| 19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă): | | | | |
| - Profit (rd. 62 - 63) | 62 | 64 | 0 | 0 |
| - Pierdere (rd. 63 - 62) | 63 | 65 | 1.143.107 | 1.002.651 |
| 20. Impozitul pe profit (ct.691) | 64 | 66 | | |
| 21. Impozitul specific unor activități (ct. 695) | 65 | 67 | | |
| 22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698) | 66 | 68 | | |
| 23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE: | | | | |
| - Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68) | 67 | 69 | 0 | 0 |
| - Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64) | 68 | 70 | 1.143.107 | 1.002.651 |

Suma de control F20 : 31867159 / 3086523309

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMFP 2206/ 2020)- 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 2206/ 2020)- 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

DINU BOGDAN

Numele si prenumele

PATRASCU ELENA MARCELA

Semnătura _____

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 30.06.2020

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.2206/ 2020 | Nr. rd. | Nr.unitati | | Sume |
|--|------------------------------------|--------------|-----------------------------|---|---|
| A | | B | 1 | | 2 |
| Unitați care au inregistrat profit | 01 | 01 | | | |
| Unitați care au inregistrat pierdere | 02 | 02 | 1 | | 1.002.651 |
| 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 | 47.797.339 | 42.725.478 | 5.071.861 |
| Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08) | 05 | 05 | 8.364.094 | 3.292.233 | 5.071.861 |
| - peste 30 de zile | 06 | 06 | 87.576 | 87.576 | |
| - peste 90 de zile | 07 | 07 | 115.816 | 115.816 | |
| - peste 1 an | 08 | 08 | 8.160.702 | 3.088.841 | 5.071.861 |
| Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14) | 09 | 09 | | | |
| - contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate | 10 | 10 | | | |
| - contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate | 11 | 11 | | | |
| - contribuția pentru pensia suplimentară | 12 | 12 | | | |
| - contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj | 13 | 13 | | | |
| - alte datorii sociale | 14 | 14 | | | |
| Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri | 15 | 15 | | | |
| Obligatii restante fata de alti creditorii | 16 | 16 | 234.315 | 234.315 | |
| Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care: | 17 | 17 | 36.626.359 | 36.626.359 | |
| - contributia asiguratorie pentru munca | 18 | 17a (301) | | | |
| Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale | 19 | 18 | 2.572.571 | 2.572.571 | |
| III. Numar mediu de salariatii | | Nr. rd. | 30.06.2019 | | 30.06.2020 |
| A | | B | 1 | | 2 |
| Numar mediu de salariatii | 20 | 19 | 16 | | 13 |
| Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie | 21 | 20 | 20 | | 18 |
| IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante | | | | Nr. rd. | Sume (lei) |
| A | | | | B | 1 |
| Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care: | | | 22 | 21 | |
| - redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat | | | 23 | 22 | |
| Redevență minieră plătită la bugetul de stat | | | 24 | 23 | |

| | | | | |
|---|----|----------------|-------------------|-------------------|
| Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat | 25 | 24 | | |
| Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1) | 26 | 25 | | |
| Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care: | 27 | 26 | | |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 28 | 27 | | |
| Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care: | 29 | 28 | | |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 30 | 29 | | |
| Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care: | 31 | 30 | | |
| - subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor | 32 | 31 | | |
| - subvenții aferente veniturilor, din care: | 33 | 32 | | |
| - subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *) | 34 | 33 | | |
| Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care: | 35 | 34 | | |
| - creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat | 36 | 35 | | |
| - creanțe restante de la entități din sectorul privat | 37 | 36 | | |
| V. Tichete acordate salariaților | | Nr. rd. | Sume (lei) | |
| A | | B | 1 | |
| Contravaloarea tichetelor acordate salariaților | 38 | 37 | | |
| Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații | 39 | 37a (302) | | |
| VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **) | | Nr. rd. | 30.06.2019 | 30.06.2020 |
| A | | B | 1 | 2 |
| Cheltuieli de cercetare - dezvoltare : | 40 | 38 | | |
| - după surse de finanțare (rd. 40+41) | 41 | 39 | 0 | 0 |
| - din fonduri publice | 42 | 40 | | |
| - din fonduri private | 43 | 41 | | |
| - după natura cheltuielilor (rd. 43+44) | 44 | 42 | 0 | 0 |
| - cheltuieli curente | 45 | 43 | | |
| - cheltuieli de capital | 46 | 44 | | |
| VII. Cheltuieli de inovare ***) | | Nr. rd. | 30.06.2019 | 30.06.2020 |
| A | | B | 1 | 2 |
| Cheltuieli de inovare | 47 | 45 | | |
| VIII. Alte informații | | Nr. rd. | 30.06.2019 | 30.06.2020 |
| A | | B | 1 | 2 |
| 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 | 2.308.634 | 2.308.634 |
| - 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 | 850 | 850 |
| Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53) | 55 | 49 | | |
| - acțiuni necotate emise de rezidenți | 56 | 50 | | |
| - părți sociale emise de rezidenți | 57 | 51 | | |
| - acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care: | 58 | 52 | | |
| - detineri de cel puțin 10% | 59 | 52a (307) | | |
| - obligațiuni emise de nerezidenți | 60 | 53 | | |
| Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56) | 61 | 54 | 850 | 850 |
| - creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267) | 62 | 55 | 850 | 850 |
| - 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 | 2.131.347 | 2.011.073 |
| - 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 | | |
| - 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 neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413) | 67 | 59 | 2.131.347 | 146.991 |
| Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282) | 68 | 60 | | |
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66) | 69 | 61 | 167.168 | 180.552 |
| - creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382) | 70 | 62 | 4.585 | 5.406 |
| - creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446) | 71 | 63 | 162.583 | 175.146 |
| - subvenții de încasat(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 | 10.078.897 | 10.078.897 |
| - creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care: | 76 | 68 | 10.078.897 | |
| - creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451) | 77 | 69 | 10.078.897 | |
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482) | 78 | 70 | | |

| | | | | |
|--|-----|--------------|------------|------------|
| Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74) | 79 | 71 | 65.655 | 35.479 |
| - decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582) | 80 | 72 | | |
| - alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662) | 81 | 73 | 65.655 | 35.479 |
| - 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 | | |
| Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care: | 83 | 75 | | |
| - de la nerezidenti | 84 | 76 | | |
| Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538) | 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), (rd.79 la 82) | 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 (rd.85+86) | 93 | 84 | 45 | 665 |
| - în lei (ct. 5311) | 94 | 85 | 45 | 665 |
| - în valută (ct. 5314) | 95 | 86 | | |
| Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90) | 96 | 87 | 34.391 | 23.787 |
| - în lei (ct. 5121), din care: | 97 | 88 | 34.391 | 23.787 |
| - conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente | 98 | 89 | | |
| - în valută (ct. 5124), din care: | 99 | 90 | | |
| - conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente | 100 | 91 | | |
| Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94) | 101 | 92 | | |
| - sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411) | 102 | 93 | | |
| - sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414) | 103 | 94 | | |
| Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128) | 104 | 95 | 47.471.853 | 48.062.511 |
| Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98) | 105 | 96 | | |
| - în lei | 106 | 97 | | |
| - în valută | 107 | 98 | | |
| Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101) | 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) (rd. 104+105) | 112 | 103 | | |
| - în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute | 113 | 104 | | |
| - în valută | 114 | 105 | | |
| Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care: | 115 | 106 | | |
| - 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), din care: | 117 | 108 | 8.340.185 | 8.565.507 |
| - datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419) | 118 | 109 | | |
| - datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419) | 119 | 109a (309) | | |
| Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281) | 120 | 110 | 31.841 | 39.122 |
| Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115) | 121 | 111 | 38.865.502 | 39.223.567 |
| - datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381) | 122 | 112 | 24.381 | 21.822 |
| - datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446) | 123 | 113 | 11.130.979 | 11.491.603 |
| - fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447) | 124 | 114 | | |
| - alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481) | 125 | 115 | 27.710.142 | 27.710.142 |
| Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care: | 126 | 116 | | |
| - datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care: | 127 | 117 | | |
| - cu scadența inițială mai mare de un an | 128 | 118 | | |
| - datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451) | 129 | 118a (310) | | |
| Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care: | 130 | 119 | | |
| - sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice | 131 | 120 | | |
| - sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice | 132 | 121 | | |
| Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127) | 133 | 122 | 234.325 | 234.315 |
| -decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581) | 134 | 123 | | |
| -alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473) | 135 | 124 | 234.325 | 234.315 |

| | | | | | | |
|---|-----|----------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------|
| - subventii nereluate la venituri (din ct. 472) | 136 | 125 | | | | |
| - varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii 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 | 113.502.269 | 113.502.269 | | |
| - acțiuni cotate 4) | 144 | 131 | 113.502.269 | 113.502.269 | | |
| - acțiuni necotate 5) | 145 | 132 | | | | |
| - părți sociale | 146 | 133 | | | | |
| - capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012) | 147 | 134 | | | | |
| Brevete si licente (din ct.205) | 148 | 135 | 308.974 | 308.974 | | |
| IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii | | Nr. rd. | 30.06.2019 | 30.06.2020 | | |
| A | | B | 1 | 2 | | |
| Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621) | 149 | 136 | | | | |
| X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului | | Nr. rd. | 30.06.2019 | 30.06.2020 | | |
| A | | B | 1 | 2 | | |
| 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 | | | | |
| XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014 | | Nr. rd. | 30.06.2019 | 30.06.2020 | | |
| A | | B | 1 | 2 | | |
| Valoarea contabilă netă a bunurilor 6) | 153 | 140 | | | | |
| XII. Capital social vărsat | | Nr. rd. | 30.06.2019 | | 30.06.2020 | |
| A | | B | Suma (lei) | % 7) | Suma (lei) | % 7) |
| Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152) | 154 | 141 | 113.502.269 | X | 113.502.269 | 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 | 109.043.571 | 96,07 | 109.043.571 | 96,07 |
| - deținut de persoane fizice | 164 | 151 | 4.458.698 | 3,93 | 4.458.698 | 3,93 |
| - deținut de alte entități | 165 | 152 | | | | |

| XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat | | Nr. rd. | Sume (lei) | |
|--|-----|----------------|-------------------|-------------------|
| A | | B | 30.06.2019 | 30.06.2020 |
| Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat | 166 | 152a (312) | | |
| XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018 | | Nr. rd. | Sume (lei) | |
| A | | B | 30.06.2019 | 30.06.2020 |
| - dividendele interimare repartizate ⁸⁾ | 167 | 152b (315) | | |
| XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****) | | Nr. rd. | Sume (lei) | |
| A | | B | 30.06.2019 | 30.06.2020 |
| Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care: | 168 | 153 | | |
| - creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate | 169 | 154 | | |
| Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care: | 170 | 155 | | |
| - creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate | 171 | 156 | | |
| XVI. Venituri obținute din activități agricole *****) | | Nr. rd. | Sume (lei) | |
| A | | B | 30.06.2019 | 30.06.2020 |
| Venituri obținute din activități agricole | 172 | 157 | | |

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

DINU BOGDAN

Numele si prenumele

PATRASCU ELENA MARCELA

Semnatura _____

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**

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

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare. 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 entitățile 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.142-152 (cf.OMFP 2.206/ 2020), în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.141 (cf.OMFP 2.206/ 2020).

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.

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 mari, mijlocii si
mici

1011 SC(+)F10S.R31

OK

?

Preluare F10, F20 col.2

Sterge date incarcate

| 1 | (ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat) | |
|--------|--|---------------|
| Nr.cr. | Cont | Suma |
| 1 | 117 SD(+)F10S.R42 | 92.497,845 |
| 2 | 105 SC(+)F10S.R36 | 1.964,457 |
| 3 | 106 SC(+)F10S.R37 | 40.720,299 |
| 4 | 121 SD(+)F10S.R44 | 1.002,651 |
| 5 | 205 SD(+)F10S.R01 | 308.973,91 |
| 6 | 208 SD(+)F10S.R01 | 206.803,35 |
| 7 | 211 SD(+)F10S.R02 | 2.335.387,25 |
| 8 | 212 SD(+)F10S.R02 | 7.720.783,98 |
| 9 | 213 SD(+)F10S.R02 | 35.061.882,82 |
| 10 | 214 SD(+)F10S.R02 | 403.645,93 |
| 11 | 231 SD(+)F10S.R02 | 10.411.810,31 |
| 12 | 261 SD(+)F10S.R03 | 60.609.595,3 |
| 13 | 263 SD(+)F10S.R03 | 17.350,405 |
| 14 | 265 SD(+)F10S.R03 | 3.323,82 |
| 15 | 267 SD(+)F10S.R03 | 849,85 |
| 16 | 280 SC(-)F10S.R01 | 515.777,26 |
| 17 | 281 SC(-)F10S.R02 | 37.563.861,44 |
| 18 | 302 SD(+)F10S.R05 | 1.436.198,28 |
| 19 | 303 SD(+)F10S.R05 | 12.705,16 |
| 20 | 346 SD(+)F10S.R05 | 132.484,2 |
| 21 | 381 SD(+)F10S.R05 | 5.067,3 |
| 22 | 401 SC(+)F10S.R13 | 3.465.417,17 |
| 23 | 404 SC(+)F10S.R13 | 5.071,862 |
| 24 | 408 SC(+)F10S.R13 | -2.641,98 |
| 25 | 4093 SD(+)F10S.R02 | 2.308.633,64 |
| 26 | 411 SD(+)F10S.R301 | 146.991,38 |
| 27 | 418 SD(+)F10S.R301 | 1.864.081,27 |
| 28 | 419 SC(+)F10S.R13 | 30.870,04 |
| 29 | 421 SC(+)F10S.R13 | 27,822 |
| 30 | 423 SC(+)F10S.R13 | 6,176 |
| 31 | 426 SC(+)F10S.R13 | 5,124 |
| 32 | 431 SD(+)F10S.R301 | 5,406 |
| 33 | 431 SC(+)F10S.R13 | 18,391 |
| 34 | 436 SC(+)F10S.R13 | 1,184 |
| 35 | 4423 SC(+)F10S.R13 | 3.562,986 |
| 36 | 4428 SD(+)F10S.R301 | 175.146,28 |
| 37 | 4428 SC(+)F10S.R13 | 2.815,45 |
| 38 | 444 SC(+)F10S.R13 | 2,247 |

| | | | |
|----|--------------------|---------------|---|
| 39 | 446 SC(+)F10S.R13 | 7.925.802,15 | - |
| 40 | 4481 SC(+)F10S.R13 | 27.710.142 | - |
| 41 | 451 SD(+)F10S.R301 | 10.078.896,78 | - |
| 42 | 461 SD(+)F10S.R301 | 35.478,85 | - |
| 43 | 462 SC(+)F10S.R13 | 234.315,2 | - |
| 44 | 473 SD(+)F10S.R301 | 0,84 | - |
| 45 | 491 SC(-)F10S.R301 | 1.810.324,1 | - |
| 46 | 512 SD(+)F10S.R08 | 23.786,52 | - |
| 47 | 531 SD(+)F10S.R08 | 664,84 | - |
| 48 | 602 RD(+)F20.R17 | 6.292,69 | - |
| 49 | 603 RD(+)F20.R18 | 546,45 | - |
| 50 | 604 RD(+)F20.R18 | 1.248,39 | - |
| 51 | 605 RD(+)F20.R19 | 224.619,09 | - |
| 52 | 611 RD(+)F20.R32 | 29.387,57 | - |
| 53 | 613 RD(+)F20.R32 | 933,74 | - |
| 54 | 622 RD(+)F20.R32 | 46.094,1 | - |
| 55 | 626 RD(+)F20.R32 | 3.393,72 | - |
| 56 | 627 RD(+)F20.R32 | 189 | - |
| 57 | 628 RD(+)F20.R32 | 411.643,34 | - |
| 58 | 635 RD(+)F20.R33 | 209.334,23 | - |
| 59 | 641 RD(+)F20.R23 | 325.857 | - |
| 60 | 646 RD(+)F20.R24 | 7.332 | - |
| 61 | 652 RD(+)F20.R34 | 2.558,5 | - |
| 62 | 6581 RD(+)F20.R37 | 6.302,24 | - |
| 63 | 6811 RD(+)F20.R26 | 633.019,82 | - |
| 64 | 704 RC(+)F20.R02 | 256.384,29 | - |
| 65 | 706 RC(+)F20.R02 | 403.714,34 | - |
| 66 | 707 RC(+)F20.R03 | 227.762,6 | - |
| 67 | 711 SC(+)F20.R07 | 2.500 | - |
| 68 | 754 RC(+)F20.R30 | 1.380 | - |
| 69 | 1012 SC(+)F10S.R30 | 113.502.269,4 | - |
| 70 | 711 SD(+)F20.R08 | 6.470,5 | - |
| 71 | 758 RC(+)F20.R13 | 20.831,24 | - |

+ Salt