



R A P O R T A N U A L

Conform Reg. ASF nr. 5/2018 și Legii nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață pentru exercițiul financiar: 2018

Data raportului : 16.03.2020

Societatea comerciala: SC AUTONOVA SA
Sediul social: Satu Mare, str. Fagului nr. 35 , cod 440186
Numarul de telefon : 0261769564; fax 0261769565
Codul fiscal: RO 639110
Numar de ordine in RC: J 30/110/1991
Piata organizata pe care se tranzactioneaza valori mobiliare:
Bursa de Valori Bucuresti – AeRO Simbol AUTQ
Capitalul social subscris si varsat: 4.350.000 lei

1. ANALIZA ACTIVITATII SOCIETATII COMERCIALE

1.1.a. Descrierea activității desfășurate

Conform Actului Constitutiv al societății, referitor la obiectul de activitate, Autonova produce și comercializează componente și piese pentru industria constructoare de mașini, (autoturisme, autovehicule de transport, autobuze, remorci, tractoare, diverse utilaje industriale), inclusiv servicii și asistență tehnică, precum și efectuarea de operațiuni de comerț exterior, engineering, colaborarea directă cu bănci comerciale

1.1.b. Actul de constituire a societatii

SC Autonova SA a fost înființată prin H.G.nr. 116 din 15 02 1991 în temeiul Legii nr.15/1990 și a Legii nr. 31/1990. Începând cu aceeași dată, Întreprinderea de Piese Auto Satu Mare își încetează activitatea, întreg patrimoniul acesteia fiind preluat de noua societate.

SC Autonova SA a fost înmatriculată la Camera de Comerț Industrie și Agricultură - Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Satu Mare, la nr. J 30/110/1991.

Firma Autonova este societate pe acțiuni, cu personalitate juridică română, este organizată și funcționează în conformitate cu Actul Constitutiv al societății și cu legislația în vigoare.

Numărul total de acțiuni la 31.12.2019 este de 43.500.000.

1.1.c. În cursul anului 2019 societatea nu a fuzionat cu alte firme și nu a avut reorganizări semnificative.

1.1.d. În exercițiul financiar 2019 societatea nu a realizat înstrăinări de active.

1.1.e. Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității societății.

Principalele evenimente cu impact semnificativ asupra întregii activități economice, sociale și strategice a firmei SC Autonova SA Satu Mare, în cursul anului 2019 au fost legate de extinderea portofoliului de clienți și a tipurilor de produse fabricate, care au impus inițierea unor măsuri, astfel:

- Au fost extinse capacitățile de fabricație pentru două activități de producție în serie (liniile Punch și Vibracoustic) atât prin achiziția de noi echipamente cât și prin readucerea în parametri normali de funcționare a unor utilaje existente.

- s-au asigurat condițiile pentru onorarea în continuare fără probleme a obligațiilor de rambursare a creditorilor, a obligațiilor față de bugetul consolidat al statului și a plăților către furnizori.

În cursul anului 2019, moneda națională a fost relativ constantă în raport cu alte valute, în special față de euro, fapt care nu a determinat o influență semnificativă în evoluția contului de profit și pierdere.

- În 2016 a demarat un amplu proiect de modernizare a infrastructurii firmei, constând în principal în demolarea clădirilor care nu mai prezintă interes pentru activitatea firmei, reabilitarea și modernizarea construcțiilor pentru producție/depozitare/birouri, refacerea instalațiilor de apă, canalizare, inel PSI, refacerea întregului platou. Proiectul s-a derulat și pe parcursul anului 2019, fiind finalizat în proporție de 95%



- Afacerea firmei cu clientul Dacia-Renault a continuat trendul descendent și în 20189, comenzile sunt într-o continuă scădere și nu există proiecte noi în dezvoltare pentru clientul anterior amintit.
- In cursul anului 2019 afacerea cu clientul Punch Power a înregistrat o scădere semnificativă a cifrei de faceri.

1.1.1. Elemente de evaluare generală

Principalele elemente de evaluare generală a activității societății sunt prezentate în dinamica ultimilor doi ani în tabelul de mai jos:

Denumire element	în lei		
	2018	2019	Realizări 2019/2018(%)
Cifra de afaceri	26.901.888	21.648.395	80,47
Venituri totale	28.041.622	22.455.498	80,08
Cheltuieli totale	26.223.640	22.195.584	84,64
Profit brut	1.817.982	259.914	16,38
Impozit pe profit	231.350	33.741	14,58
Profit net	1.586.632	226.173	14,25
Lichiditate	38.269	170.239	444,85

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

a) principalele piețe de desfacere pentru fiecare produs sau serviciu și metodele de distribuție

Principalele piețe de desfacere pentru fiecare produs sau serviciu și metodele de distribuție sunt următoarele:

Produs	Vanzari Directe	
	Intern	export
Compensatoare de franare	100%	0%
Aparatori	100%	0%
Bielete de directie	100%	0%
Pistoane si placute pentru cutii de viteze	0%	100%

b) ponderea fiecărei categorii de produse sau servicii în veniturile și în totalul cifrei de afaceri ale societății comerciale pentru ultimii trei ani;

Ponderea fiecărei categorii de produse sau servicii în total venituri este prezentată în evoluție pe perioada 2016-2018 în tabelul urmator:

AN	CA (LEI)	LIVRARI Produse auto / CA (%)	LIVRARI Produse nonauto / CA (%)
2017	26.326.973	57,89	30,22
2018	26.901.888	50,40	36,89
2019	21.648.395	31	52,9

c) produse noi avute în vedere pentru care se va afecta un volum substantial de active în viitorul exercitiu financiar precum si stadiul de dezvoltare al acestor produse.

In cursul anului 2019, a continuat activitatea de identificare de noi clienti , si respectiv activitatea de ofertare pentru diferite produse solicitate de clienti existenti – client Punch ofertare de repere piston VT5, VT6 pentru proiectele Apolo , Atlantis,Dakota; client Makita ofertare de repere prelucrate cu start productie în anul 2019, precum si ofertare de alte mtipuri de aparatori cu start productie in 2020 , precum si ofertarea de repere pentru potentiali clienti .

1.1.3. Evaluarea activitatii de aprovizionare tehnico-materiala

Activitatea de aprovizionare tehnico -materiala in cursul anului 2019 s-a desfasurat in conditii optime, asigurand stocurile de materiale necesare realizarii productiei fara a identifica opriri de fabricatie din lipsa componentelor. Pentru acesta activitate s-a apelat atat la furnizori interni cat si la furnizori externi

1.1.4. Evaluarea activitatii de vânzare

Activitatea de vanzare s-a desfasurat conform conditiilor contractuale , respectand graficele de livrare solicitate de client.

a) Descrierea evolutiei vânzarilor secvential pe piata interna si / sau externa si a perspectivelor vânzarilor pe termen mediu si lung

Ponderea detinuta de principalii clienti in cifra de afaceri:

<i>Clienți</i>	<i>Pondere 2018</i>	<i>Pondere 2019</i>
Industria Auto	50%	31%
Industrie non auto	36%	52,9%

b) Descrierea situatiei concurentiale in domeniul de activitate al societatii comerciale, a ponderii pe piata a produselor sau serviciilor societatii comerciale si a principalilor competitori:

Pe plan international, si intern pentru compensatori de franare, nu exista firme concurente pentru produsele destinate liniilor de prim montaj a constructorilor de automobile.

Pentru produsele destinate cutiilor de viteze pe plan international exista firme concurente din China.

Pentru reperatele non auto , reperate livrate clientului Makita, pe plan intern nu exista firme concurente, pe plan international exista firme concurente din China.

Toate produsele Autonova se executa pe baza unor parteneriate incheiate pe termen mediu si lung cu perspective de dezvoltare de noi produse in majoritatea cazurilor.

c) In anul 2019 cifra de afaceri a societății cu grupul Dacia-Renault a avut o pondere în cifra totală de afaceri de 7,6%. Previziunile pentru 2020, indica o continuare a trendului de reducere a ponderii clientului mai sus amintit, de la 7,6 % la circa 5 %.

1.1.4. Evaluarea aspectelor legate de angajații societății

a) Numărul și structura angajaților societății noastre sunt prezentate mai jos:

Denumire element	2018	2019	Realizări 2019/2018(%)
Număr mediu de personal	170	155	91,18
Număr efectiv de personal la 31.12 din care:	158	145	91,77
Muncitori direct productivi	104	93	89,42
Muncitori indirect productivi	25	20	80,00
Personal TESA	29	32	110,34

Salariatii din Autonova sunt organizati într-un sindicat.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de impactul activității de bază asupra mediului înconjurător.

În cadrul produselor și proceselor din Autonova rezultă următoarele aspecte de mediu:

- evacuări de ape uzate
- generare de deșeuri industriale valorificabile și nevalorificabile
- utilizarea de resurse energetice (energie electrică, gaz metan, apă etc.)

Toate aceste aspecte pot genera impacturi asupra mediului atunci când nu sunt ținute sub control. Pentru a preveni încălcarea legislației referitoare la protecția mediului înconjurător, Autonova a introdus un sistem de management al mediului care ne permite monitorizarea în timp real a tuturor aspectelor de mediu specificate mai sus, acționând în același timp preventiv în sensul evitării generării incidentelor și accidentelor de mediu. Sistemul de management al mediului Autonova este certificat ISO 14001.



Acesta este și motivul pentru care nu am înregistrat litigii cu organismele administrației locale și nici cu cele guvernamentale, referitoare la impacturi asupra mediului înconjurător.

1.1.6. Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare

Pentru 2018 obiectivele de dezvoltare au urmărit creșterea productivității, a calității și reducerea costurilor precum și lărgirea paletelor de produse și procese de fabricație.

1.1.7. Evaluarea activității societății privind managementul riscului

Considerând riscul ca o categorie economică ce nu trebuie neglijată, ci dimpotrivă trebuie monitorizată, managementul firmei a acordat acestui factor o atenție sporită, în această perioadă. Și în anul 2019 s-a resimțit influența unor categorii de riscuri, cum sunt:

Riscul de preț

Cunoscând faptul ca prețul este determinant, s-au întreprins următoarele măsuri pentru atenuarea efectului acestei categorii de risc:

- reducerea unor prețuri la produse
- reprojectarea tehnologică a diferitelor categorii de produse pentru reducerea costurilor
- analiza săptămânală a tuturor categoriilor de costuri
- renegocierea contractelor cu furnizorii pentru a acorda reduceri de prețuri la produsele sau serviciile livrate

Riscul de credit

- s-au asigurat condițiile pentru onorarea în continuare fără probleme a obligațiilor de rambursare a creditelor

Risc de lichiditate și cash-flow

- s-au convenit unele înțelegeri cu anumiți furnizori cu putere financiară mai mare pentru a accepta plata la termene mai mari decât cele stabilite anterior;

Riscul decizional de dezvoltare

Pentru atenuarea efectelor acestui risc, s-au avut în vedere realizarea de investiții numai dacă se asigură creșterea cifrei de afaceri acum sau în viitorul apropiat și numai pentru partenerii stabili.

Riscul de strategie și furt

- s-au luat măsuri pentru evitarea acestor fapte

Riscul valutar

Pentru această categorie de risc s-au avut în vedere următoarele acțiuni:

- monitorizarea permanentă, împreună cu băncile, pentru a asigura schimbul valutar în momentele cele mai favorabile pentru Autonova
- contractarea creditelor bancare și a altor împrumuturi, respectiv leasing financiar, atât în lei cât și în valută pentru a diminua riscul valutar, ținând cont de faptul ca prețul produselor noastre este stabilit în valută, facturat în lei la data livrării iar aprovizionările se fac cu pondere mare de la furnizori externi, deci plăți mari în valută.

1.1.8. Elemente de perspectivă privind activitatea societății

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

În cursul anului 2018, comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut, nu sunt elemente de incertitudine, majore, care ar putea afecta lichiditatea societății sau situația economico-financiară în general.

Totuși, considerăm că trebuie să ne concentrăm mai mult atenția asupra următoarelor evenimente:

- monitorizarea cursului de schimb euro/leu, în scopul diminuării sau ameliorării impactului în procesul de tranzacționare a schimburilor valutare din euro în lei,
- acordarea unei atenții sporite respectării proceselor tehnologice în scopul reducerii costurilor,

- dezvoltarea activității de logistică și perfecționarea acestui proces, pentru a se putea înfăptui politica firmei de reducere a stocurilor, ca principală sursă de finanțare a necesarului de active circulante în continuă creștere,
- reducerea costurilor în toate domeniile, prin utilizarea mai eficientă a personalului, a resurselor energetice și a utilităților, reducerea rebuturilor, reuzinărilor, atât în cadrul procesului de producție înainte de livrarea produselor, cât și după livrare,
- livrarea producției către clienți numai pe baza de contract, precum și cu asigurarea instrumentelor de plată (CEC, bilet la ordin, etc.) de către clienții ce nu prezintă credibilitate sau sunt necunoscuți în relația comercială cu Autonova

b) În anul 2018 a continuat seria investițiilor în societate. În 2018, s-au realizat investiții mai mici decât în anul 2017, care se canalizează pe demararea achiziției de echipamente pentru proiectele noi și respectiv, pentru modernizări ale unor echipamente existente, precum și continuarea modernizării întregii platforme. Valorile mai mici ale investițiilor din 2018 față de 2017 se datorează încheierii în mare măsură a proiectului de reabilitare a infrastructurii firmei.

c) Evoluția pe anii 2017 și 2018 a elementelor ce constituie veniturile din activitatea de bază este prezentată în tabelul de mai jos :

DENUMIREA INDICATORILOR	2018		2019		2019/2018
	lei	Pondere %	lei	Pondere %	%
Cifra de afaceri netă, din care:	26.901.888	96,31	21.648.395	96,70	80,47
<i>Productia vanduta</i>	26.265.258	94,03	21.062.536	94,08	80,19
<i>Venituri din vânzarea mărfurilor</i>	636.630	2,28	585.859	2,62	92,03
Variația stocurilor (creștere)	+578.801	2,07	-60.972	-0,27	-10,53
alte venituri din exploatare	386.975	1,39	689.782	3,08	178,25
Investiții realizate în regie proprie sau subvenții	65.444	0,23	109.623	0,49	1,68
Venituri din exploatare	27.933.108	100,00	22.386.828	100,00	80,14

2. ACTIVELE CORPORALE

2.1. Amplasare și caracteristici ale capacităților de producție

Societatea are în proprietate imobilizări corporale, materializate în terenuri, clădiri, construcții speciale, mașini și mijloace de transport, alte imobilizări, imobilizări în curs. Evoluția acestora în ultimii 2 ani se prezintă astfel:

Terenurile au fost evaluate în iulie 2006, construcțiile, instalațiile tehnice și mașini, alte instalații, utilaje sunt la costul de achiziție. Menționăm că 31.12.2017 au fost eliminate valorile neamortizate din reevaluările clădirilor și construcțiilor speciale astfel că acestea sunt înregistrate la cost de achiziție.

Situația mijloacelor fixe la valoarea lor brută se prezintă după cum urmează:

Nr. crt.	Categoria imobilizarilor corporale	Sold inițial 2019	Creștere/ descreștere 2019	Sold final 2019
	Imobilizări necorporale	439.931	63.143 / 6.391	496.683
1	Terenuri	4.719.454	0/0	4.719.454
2	Construcții	10.371.541	0/0	10.371.541
3	Instalații tehnice și mașini	23.245.240	2.705.624 / 1.389.930	24.560.934
4	Alte instalații –utilaje- mobilier	43.174	18.851 / 6	62.019
5	Imobilizări în curs	1.944.669	606.441 /461.523	2.089.587
6	Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	2.197.087	-2.190.087 /0	7.000
	Imobilizări corporale: TOTAL	42.521.165	1.140.829 /1.851.459	41.810.535



	Imobilizări financiare	10.800	0 / 0	10.800
	Total general	42.971.896	1.203.972/1.857.850	42.318.018

2.2. Gradul de uzură al proprietăților societății

Valoarea amortizării cumulate se prezintă astfel:

Nr. crt.	Categoria imobilizărilor necorporale	Sold inițial 2019	Creșteri / descreșteri 2019	Sold final 2019
1	Imobilizări necorporale	425.638	29.313 / 6.391	448.560
3	Construcții	1.503.934	512.146	2.016.080
4	Instalații tehnice și mașini	13.760.667	1.948.615/1.389.930	14.319.352
5	Alte instalații, utilaje- mobilier	30.253	8.479 / 6	38.726
	Imobilizări corporale: Total	15.294.854	2.469.240 / 1.389.936	16.374.158
	TOTAL GENERAL	15.720.492	2.498.553 / 1.396.327	16.822.718

2.3. Societatea are titlu de proprietate asupra terenului și clădirilor. O parte din clădiri și terenuri sunt ipotecate în favoarea băncii pentru creditele angajate la 31.12.2019.

3. PIATA VALORILOR MOBILIARE EMISE DE S.C. AUTONOVA S.A. SATU MARE

3.1. Firma Autonova este cotate la Bursa de Valori București, la categoria a II-a AeRO, simbol AUTQ. Având în vedere prevederile Legii 151/2014 cu privire la cadrul juridic aplicabil tranzacționării acțiunilor pe o piață reglementată, respectiv tranzacționării în cadrul sistemului alternativ de tranzacționare, precum și cu privire la piețele reglementate și sistemelor alternative de tranzacționare pe care pot fi tranzacționate acțiunile societății, în conformitate cu Legea 151/2014, AGEA din 16.02.2015 a hotărât efectuarea de către societate a demersurilor legale necesare în vederea tranzacționării acțiunilor emise de AUTONOVA SA în cadrul sistemului alternativ de tranzacționare – AeRO – administrat de Bursa de Valori București.

3.2. Societatea a avut la 31.12.2019 un profit net de **226.172,94 lei**, pentru care Consiliul de Administrație face următoarea propunere de repartizare:

- **profitul net de repartizat- total** = **226.172,94 lei**
- Repartizare rezerve legale suma de: **12.995,70 lei;**
- Profit net nerepartizat în suma de: **231.177,24 lei.**

3.3. Nu există o intenție de cumpărare a propriilor acțiuni.

3.4. Societatea nu deține filiale.

3.5. Nu au fost emise obligațiuni sau alte titluri de creanță.

4. CONDUCEREA S.C. AUTONOVA S.A.

4.1. Administratorii societății sunt:

Nr. Crt	Numele și prenumele	Califi-care	Experiența profesio-nală (ani)	Funcția	Vechime în funcție (ani)
1	Mureșan Petre	economist	13	președinte CA	6



2	Costea Ciprian Dan	economist	20	vicepreședintele CA	910
3	Giurgiu Teodor	economist	43	membru	6
4	Haiduc Ioan	inginer	35	membru	12
5	Bota Rodica Ana	economist	37	membru	2

- a. Nu există înțelegeri sau legături de familie între administratori
b. Participarea administratorilor la capitalul social la data de referință 31.12.2019:

Nr crt	Numele și prenumele	Nr. Acțiuni deținute	Pondere din capitalul social (%)
1	Mureșan Petre	25.707.855	59,0985
2	Costea Ciprian	250	0,0006
3	Giurgiu Teodor	250	0,0006
4	Haiduc Ioan	5.192.831	11,9375
5	Bota Rodica Ana	3.652.387	8,3963

Menționăm că pentru dl Mureșan Petre acțiunile sunt deținute de către două persoane juridice al căror acționar majoritar este dl Mureșan Petre.

4.2. Membrii conducerii executive a societății:

ȘUTEU CRISTIAN DALIS *Director general*
Haiduc Ioan *Director operațiuni*
Bota Rodica Ana *Director economic*

- a. Membrii conducerii executive au următoarele contracte cu societatea:

ȘUTEU CRISTIAN DALIS *contract de prestări servicii valabil până la data de 31.12.2019*
Haiduc Ioan *contract de muncă individual pe perioadă nedeterminată*
Bota Rodica Ana *contract de mandat valabil până la data de 01.05.2022*

- b. Nu există înțelegeri sau legături de familie între administratori și conducerea executivă

- c. Participarea directorilor la capitalul social la data de referință 31.12.2019:

26

Nr crt	Numele și prenumele	Nr. actiuni deținute	Pondere din capitalul social (%)
1	ȘUTEU CRISTIAN DALIS	100.345	0,23071
2	Haiduc Ioan	-	-
3	Bota Rodica Ana	3.652.387	8,3963

4.3. Nu au existat litigii sau proceduri administrative în care administratorii sau directorii să fi fost implicați în ultimii 5 ani.

5. SITUAȚIA FINANCIAR – CONTABILĂ

Stocuri

Denumirea	31.12.2018	31.12.2019	2019/2018(%)
-----------	------------	------------	--------------

Materii prime și materiale consumabile	3.038.647	2.658.643	87,49
Producție în curs de execuție	261.622	271.666	103,84
Produse finite și mărfuri	873.928	803.026	91,89
Avansuri pentru cumpărări de stocuri	9.792	164.493	1.679,87
Total stocuri	4.183.989	3.897.828	93,16

Creanțe

Denumirea	sold la:		2019/2018
	31.12.2018	31.12.2019	%
Creanțe comerciale	3.682.246	2.969.603	80,65
Alte creanțe	1.439.657	89.108	6,19
Total creanțe	5.121.903	3.058.711	59,72
Casa și conturi la bănci	38.269	170.239	444,85

Datorii

Denumirea	sold la:		2019/2018
	2018	2019	%
DATORII PE TERMEN SCURT, Total din care	11.680.245	10.492.738	89,83
Sume datorate instituțiilor de credit	6.154.938	6.425.099	104,39
Datorii comerciale	4.349.590	2.800.463	64,38
Alte datorii inclusiv datorii fiscale	1.175.717	1.267.176	107,78
DATORII PE TERMEN LUNG Total din care	5.500.294	2.805.029	51,00
Sume datorate instituțiilor de credit termen lung	4.067.415	2.016.256	49,57
Alte datorii – leasing financiar	1.432.879	788.773	55,05

Fluxul de numerar

Denumirea elementului	Exercițiul financiar	
	Precedent	Curent
A	1	2
Fluxuri de trezorerie din activități de exploatare:		
Încasări de la clienți	55,581,271	53.627.459
Plăți către furnizori , angajați, BGC	51,571,457	49.736.573
Dobânzi plătite/comision bancar	489,895	605.517
Impozit pe profit plătit	143,953	
Încasări din asigurarea împotriva cutremurelor		
Trezorerie netă din activități de exploatare	3,375,966	3.285.370
Fluxuri de trezorerie din activități de investiții:		
Încasări fonduri nerambursabile	65,444	1.738.035
Plăți pentru achiziționarea de acțiuni		
Plăți pentru achiziționarea de imobilizări corporale	5,211,998	3.127.948
Încasări din vânzarea de imobilizări corporale		497
Dobânzi încasate		



Dividende încasate		
Trezorerie netă din activități de investiție	-5,146,554	-1.389.417
Fluxuri de trezorerie din activități de finanțare:		
Încasări din emisiunea de acțiuni		
Încasări din împrumuturi pe termen lung	1,672,133	754.351
Rambursări credite	1,243,507	2.518.335
Dividende plătite		
Trezorerie netă din activități de finanțare	428,626	-1.763.984
Creșterea netă a trezoreriei și echivalentelor de trezorerie	-1,341,963	131.970
Trezorerie și echivalente de trezorerie la începutul exercițiului financiar	1,380,232	38.269
Trezorerie și echivalente de trezorerie la sfârșitul exercițiului financiar	38,269	170.239

Contul de profit și pierdere

Denumirea	Realizări		2019/2018
	31.12.2018	31.12.2019	%
Venituri totale - din care	28.041.622	22.455.498	80,08
venituri din exploatare	27.933.108	22.386.828	80,14
venituri financiare	108.514	68.670	63,28
Cheltuieli totale - din care	26.223.640	22.195.584	84,64
cheltuieli de exploatare	25.642.090	21.545.408	84,02
cheltuieli financiare	581.550	650.176	111,80
Profitul brut total - din care	1.817.982	259.914	14,30
profit din exploatare	2.291.018	841.420	36,73
pierdere financiara	473.036	581.506	122,93
Impozit pe profit	231.350	33.741	14,58
Profit net	1.586.632	226.173	14,25

Președinte CA

Mureșan Petre

Director general

Haiduc Ioan

Director economic

Bota Rodica Ana

**Declarație privind principiile de guvernanță corporativă**

Prevederile Codului	Respectă	Nu respectă sau respectă parțial	Motivul pentru neconformitate
A.1. Societatea trebuie să dețină un regulament intern al Consiliului care să includă termeni de referință cu privire la Consiliu și la funcțiile de conducere cheie ale societății. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, să fie tratat în regulamentul Consiliului.		NU	Nu s-a optat pentru o decizie în acest sens.
A.2. Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv poziția de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului în alte societăți (excluzând filiale ale societății) și instituții non-profit, vor fi aduse la cunoștința Consiliului înainte de numire și pe perioada mandatului.		NU	Nu s-a optat pentru o decizie în acest sens.
A.3. Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legătură cu un acționar care deține direct sau indirect acțiuni reprezentând nu mai puțin de 5% din numărul total de drepturi de vot. Această obligație are în vedere orice fel de legătură care poate afecta poziția membrului respectiv pe aspecte ce țin de decizii ale Consiliului.		NU	Nu s-a optat pentru o decizie în acest sens.
A.4. Raportul anual trebuie să informeze dacă a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea președintelui. Trebuie să conțină, de asemenea, numărul de ședințe ale Consiliului.		NU	Nu s-a optat pentru o decizie în acest sens.
A.5. Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada în care această cooperare este impusă de Bursa de Valori București		NU	Nu s-a optat pentru o decizie în acest sens.
B.1. Consiliul va adopta o politică astfel încât orice tranzacție a societății cu o filială reprezentând 5% sau mai mult din activele nete ale societății, conform celei mai recente raportări financiare, să fie aprobată de Consiliu.		NU	Nu s-a optat pentru o decizie în acest sens.
B.2. Auditul intern trebuie să fie realizat			S-a încheiat un contract



de către o structură organizatorică separată (departamentul de audit intern) din cadrul societății sau prin serviciile unei terțe părți independente, care va raporta Consiliului, iar, în cadrul societății, îi va raporta direct Directorului General.	DA		de prestări de servicii cu un auditor financiar care să realizeze auditul intern
C.1. Societatea va publica în raportul anual o secțiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului și ale directorului general aferente anului financiar respectiv și valoarea totală a tuturor bonusurilor sau a oricăror compensații variabile și, de asemenea, ipotezele cheie și principiile pentru calcularea veniturilor menționate mai sus.		NU	Nu s-a optat pentru o decizie în acest sens.
D.1. Suplimentar față de informațiile prevăzute în prevederile legale, pagina de internet a societății va conține o secțiune dedicată Relației cu Investitorii, atât în limba română cât și în limba engleză, cu toate informațiile relevante de interes pentru investitori, incluzând:		RESPECTĂ PARȚIAL	
D.1.1. Principalele regulamente ale societății, în particular actul constitutiv și regulamentele interne ale organelor statutare		NU	Nu este obligatoriu , sunt prezentate pe pagina de internet : societatea, produsele acesteia, clienții , tehnologia și modalitățile de contact.
D.1.2. CV-urile membrilor organelor statutare		NU	Nu s-a optat pentru o decizie în acest sens
D.1.3. Rapoartele curente și rapoartele periodice	DA		
D.1.4. Informații cu privire la adunările generale ale acționarilor: ordinea de zi și materialele aferente; hotărârile adunărilor generale	DA		
D.1.5. Informații cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obținerea sau limitări cu privire la drepturile unui acționar, incluzând termenele limită și principiile unor astfel de operațiuni	DA		Când este cazul
D.1.6. Alte informații de natură extraordinară care ar trebui făcute	DA		Când este cazul



publice: anularea/ modificarea/ inițierea cooperării cu un Consultant Autorizat; semnarea / reînnoirea / terminarea unui acord cu un Market Maker			
D.1.7. Societatea trebuie să aibă o funcție de Relații cu Investitorii și să includă în secțiunea dedicată acestei funcții, pe pagina de internet a societății, numele și datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informațiile corespunzătoare		NU	La secțiunea « contact » a paginii de internet sunt trecute persoanele de contact care pot furniza la cerere, informații corespunzătoare.
D.2. O societate trebuie să aibă adoptată o politică de dividend a societății, ca un set de direcții referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declară ca o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie să fie publicate pe pagina de internet a societății.		NU	Politica de dividend a societății se stabilește când e cazul de Adunarea Generală a Acționarilor (AGA).
D.3. O societate trebuie să aibă adoptată o politică cu privire la prognoze și dacă acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezintă concluziile cuantificate ale studiilor care vizează determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioadă viitoare (așa-numitele ipoteze). Politica trebuie să prevadă frecvența, perioada avută în vedere și conținutul prognozelor. Prognozele, dacă sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie să fie publicată pe pagina de internet a societății.		NU	Nu s-a optat pentru o decizie în acest sens.
D.4. O societate trebuie să stabilească data și locul unei adunări generale astfel încât să permită participarea unui număr cât mai mare de acționari.	DA		
D.5. Rapoartele financiare vor include informații atât în română cât și în engleză, cu privire la principalii factori care influențează schimbări la nivelul vânzărilor, profitului operațional, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.		RESPECTĂ PARȚIAL	Rapoartele financiare cuprind informații doar în limba română. Nu s-a optat pentru o decizie în a prezenta aceste informații și în limba engleză.
D.6. Societatea va organiza cel puțin o întâlnire / conferință telefonică cu			Nu s-a optat pentru o decizie în sensul

<p>analisti și investitori, în fiecare an. Informațiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate în secțiunea Relații cu Investitorii de pe pagina de internet a societății, la momentul respectivei întâlniri / conferințe telefonice.</p>		<p>RESPECTĂ PARȚIAL</p>	<p>organizării periodice a întâlnirilor cu analiști și investitori. Diversele ocazii privind întâlniri cu analiști și investitori sunt marcate prin prezentarea evenimentului pe pagina de internet a societății la secțiunea < Știri ></p>
---	--	-----------------------------	---

24.04.2020

PREȘEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRAȚIE,
 Ec. Mureșan Petre



*Bifati numai
dacă
este cazul:*

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

An Semestru Anul **2019**

Suma de control 4,350.000

Entitatea AUTONOVA SA

Adresa

Județ Satu Mare Sector Localitate Satu Mare

Strada Fagului Nr. 35 Bloc Scara Ap. Telefon 0261769564

Număr din registrul comerțului J 30/110/1991 Cod unic de inregistrare 6 3 9 1 1 0

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

2932 Fabricarea altor piese și accesorii pentru autovehicule și pentru motoare de autovehicule

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

2932 Fabricarea altor piese și accesorii pentru autovehicule și pentru motoare de autovehicule

Situatii financiare anuale

Raportări anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Entități mijlocii, mari si entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public ?

1. entitățile care au optat pentru un **exercițiu financiar diferit de anul calendaristic**, cf.art. 27 din *Legea contabilității nr. 82/1991*
2. persoanele juridice aflate în **lichidare**, potrivit legii
3. subunitățile deschise în România de **societăți rezidente** în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2019 de către entitățile de interes public si de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	16.369.202
Capital subscris	4.350.000
Profit/ pierdere	226.173

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Mureșan Petre

Numele si prenumele

Bota Rodica Ana

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

SEMNETURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

Entitatea **are obligația legală** de auditare a situatiilor financiare anuale? DA NU

Entitatea **a optat voluntar** pentru auditarea situatiilor financiare anuale? DA NU

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

Contafin SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

FA840

CIF/ CUI

1 5 4 0 1 8 7 6

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2019

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2019	31.12.2019
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	14.293	48.123
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	14.293	48.123
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	13.587.061	13.074.915
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	9.484.573	10.241.582
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	12.921	23.293
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12	1.944.669	2.089.587
6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16	2.197.087	7.000
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	27.226.311	25.436.377
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18	10.800	10.800
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Actiunile detinute la entitatile asociate si la entitatile controlate in comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	10.800	10.800
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	27.251.404	25.495.300
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	3.038.647	2.658.643
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	261.622	271.666
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/-368 + 371 +327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	873.928	803.026
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	9.792	164.493
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	4.183.989	3.897.828
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	3.682.246	2.969.603
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	1.439.657	89.108
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	5.121.903	3.058.711
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	38.269	170.239
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	9.344.161	7.126.778
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de pana la un an (din ct. 471*)	44	43	589.948	773.709
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	6.154.938	6.425.099
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	4.349.590	2.800.463
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	1.175.717	1.267.176
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	11.680.245	10.492.738
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	-2.434.967	-3.613.904
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	24.816.437	21.881.396
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57	4.067.415	2.016.256
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	1.432.879	788.773
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	5.500.294	2.805.029
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	3.559.806	3.278.076
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	71	70	386.692	570.911
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	72	71	3.173.114	2.707.165
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	302.139	450.742
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	74	73	302.139	450.742
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	3.861.945	3.728.818
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	4.350.000	4.350.000

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	4.350.000	4.350.000
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86	593.913	593.913
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	4.440.620	4.440.620
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	837.464	850.460
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	11.492	11.492
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	848.956	861.952
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95	4.413.807	5.909.540
SOLD D (ct. 117)	97	96	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	1.586.632	226.173
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	90.899	12.996
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	16.143.029	16.369.202
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) ²⁾	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	16.143.029	16.369.202

Suma de control F10 : 442704989 / 1280500972

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

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

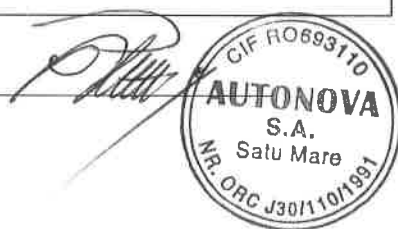
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Mureșan Petre

Semnătura



Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

Bota Rodica Ana

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2019

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2018	2019
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	26.901.888	21.648.395
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	26.265.258	21.062.536
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	636.630	585.859
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	578.801	0
Sold D	07	08	0	60.972
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	65.444	109.623
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	386.975	689.782
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14	386.692	608.090
-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	27.933.108	22.386.828
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	12.227.380	9.580.147
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	1.053.105	493.956
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	694.182	491.449
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	631.491	575.345
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	6.175.639	5.922.893
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	5.913.664	5.676.943
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	261.975	245.950
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	2.004.995	2.498.554
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	2.004.995	2.498.554
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28		4.235

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29		4.235
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	2.855.298	1.978.829
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	2.424.860	1.623.550
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	349.068	327.228
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	81.370	28.051
—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	25.642.090	21.545.408
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	2.291.018	841.420
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	0
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	3	0
- 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	108.511	68.670
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	108.514	68.670
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	467.951	529.789
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	113.599	120.387
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	581.550	650.176
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	473.036	581.506

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	28.041.622	22.455.498
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	26.223.640	22.195.584
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	1.817.982	259.914
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66	231.350	33.741
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 EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	1.586.632	226.173
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	0

Suma de control F20 : 376199256 / 1280500972

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

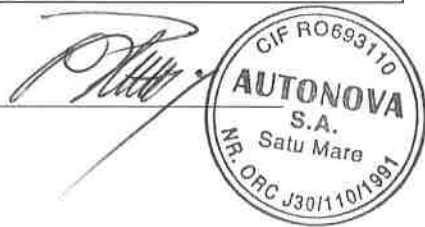
Numele si prenumele

Mureșan Petre

Numele si prenumele

Bota Rodica Ana

Semnătura



Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2019

F30 - pag. 1

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A			B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit		01	01	1	226.173		
Unitați care au inregistrat pierdere		02	02				
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere		03	03				
II Date privind platile restante			Nr. rd.	Total, din care:		Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A			B	1=2+3		2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04	2.861	2.861		
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05	2.861	2.861		
- peste 30 de zile		06	06	2.653	2.653		
- peste 90 de zile		07	07	208	208		
- peste 1 an		08	08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09				
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate		10	10				
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12				
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13				
- alte datorii sociale		14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15				
Obligatii restante fata de alti creditorii		16	16				
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18				
III. Numar mediu de salariatii			Nr. rd.	31.12.2018		31.12.2019	
A			B	1		2	
Numar mediu de salariatii		20	19	170	155		
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	158	145		
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	438.315
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	^{37a} (302)	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2018
A		B	1
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	0
- din fonduri publice	42	40	
- din fonduri private	43	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0
- cheltuieli curente	45	43	
- cheltuieli de capital	46	44	
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2018
A		B	1
Cheltuieli de inovare	47	45	
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2018
A		B	1
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	2.197.087
- 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)	7.000

Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48	10.800	10.800
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	55	49	10.800	10.800
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50	10.800	10.800
- 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		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55		
- 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	3.691.150	3.133.208
- 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	1.303.814	884.823
- 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	752.467	856.561
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	1.421.121	83.886
- creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62	87.036	68.920
- creante fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	32.033	14.966
- subventii de incasat(ct.445)	72	64	1.302.052	0
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	73	65		
- alte creante in legatura cu bugetul statului(ct.4482)	74	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	75	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	76	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	77	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului 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	81.423	47.001

Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	79	71	608.484	778.931
- 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	608.013	778.931
- 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	471	0
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 rezidenți	88	79		
- părți sociale emise de rezidenți	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	21.216	5.656
- în lei (ct. 5311)	94	85	12.192	2.405
- în valută (ct. 5314)	95	86	9.024	3.251
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	96	87	17.036	164.567
- în lei (ct. 5121), din care:	97	88	9.307	18.679
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	98	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	99	90	7.729	145.888
- 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	7.260.324	5.307.154
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica</u> 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 <u>mai mare</u> 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	2.068.088	1.442.476
- 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	4.349.590	2.800.463
- 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	744.547	485.974
- 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	281.318	277.525
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	246.045	327.609
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	122	112	186.687	206.460
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	123	113	53.411	117.946
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	124	114	5.947	3.203
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	125	115		
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	315.283	459.081
-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	315.283	459.081

- subvenții nereluete 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	4.350.000	4.350.000		
- acțiuni cotate 4)	144	131	4.350.000	4.350.000		
- 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				
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	149	136	334.311	329.315		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019		
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.	31.12.2018	31.12.2019		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	153	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2018		31.12.2019	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	154	141	4.350.000	X	4.350.000	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	2.570.820	59,10	2.570.820	59,10
- deținut de persoane fizice	164	151	1.779.180	40,90	1.779.180	40,90
- deținut de alte entități	165	152				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2018	2019		
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	166	153				
- către instituții publice centrale;	167	154				
- către instituții publice locale;	168	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	169	156				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2018	2019		
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	170	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	171	158				
- către instituții publice centrale	172	159				
- către instituții publice locale	173	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	174	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	175	162				
- către instituții publice centrale	176	163				
- către instituții publice locale	177	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	178	165				
XV. Dividende distribuite acționarilor din profitul raportat		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2018	2019		
Dividende distribuite acționarilor în perioada de raportare din profitul raportat	179	165a (312)				
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2019			
- dividendele interimare repartizate b)	180	165b (315)				
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2018	2019		

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

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Numele si prenumele

Mureșan Petre

Bota Rodica Ana

Semnatura

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:



**Formular
VALIDAT**

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: 'NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an' și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.

3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 155 - 165 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 154.

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției. Nu se raportează dividendele prezentate la rd. 166.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2019

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	433.704	63.143	6.391	X	490.456
Alte imobilizari	02	6.227			X	6.227
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	439.931	63.143	6.391	X	496.683
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	4.719.454			X	4.719.454
Constructii	07	10.371.541				10.371.541
Instalatii tehnice si masini	08	23.245.240	2.705.624	1.389.930	1.389.433	24.560.934
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	43.174	18.851	6	6	62.019
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	1.944.669	606.441	461.523		2.089.587
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15	2.197.087	-2.190.087			7.000
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	42.521.165	1.140.829	1.851.459	1.389.439	41.810.535
III.Imobilizari financiare	17	10.800			X	10.800
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	42.971.896	1.203.972	1.857.850	1.389.439	42.318.018

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta immobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19	419.411	29.313	6.391	442.333
Alte immobilizari	20	6.227			6.227
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	425.638	29.313	6.391	448.560
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	1.503.934	512.146		2.016.080
Instalatii tehnice si masini	25	13.760.667	1.948.615	1.389.930	14.319.352
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	30.253	8.479	6	38.726
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	15.294.854	2.469.240	1.389.936	16.374.158
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	15.720.492	2.498.553	1.396.327	16.822.718

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

Suma de control F40 : 378516195 / 1280500972**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Mureşan Petre

Semnătura



Numele si prenumele

Bota Rodica Ana

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

ATENȚIE!

Conform prevederilor pct. 1,11 alin 4 din Anexa nr. 1 la OMFP nr. 3781/2019, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2019 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

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

A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

2) Acesta reprezintă primul exercițiu financiar care redevine an calendaristic.

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

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

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

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

Conturi entitati mijlocii si mari

1011 SC(+)F10L.R81

OK

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

-

+ Salt

SITUAȚIA MODIFICĂRII CAPITALULUI PROPRIU
la data de 31.12.2019

Denumirea elementului	Sold la începutul exercițiului financiar	Creșteri		Reduceri		Sold la sfârșitul exercițiului financiar
		Total, din care:	Prin transfer	Total, din care:	Prin transfer	
A	1	2	3	4	5	6
Capital subscris	4.350.000					4.350.000
Patrimoniul regiei						
Prime de capital	593.913					593.913
Rezerve din reevaluare	4.440.620					4.440.620
Rezerve legale	837.464	12.996	12.996			861.952
Rezerve statutare sau contractuale						
Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare						
Alte rezerve	11.492					11.492
Acțiuni proprii						
Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold C	3.322.516	1.495.733	1.495.733		4.818.249
	Sold D					
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai puțin IAS 29	Sold C					
	Sold D					
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C					
	Sold D					
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementărilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunităților Economice Europene Contul 1175	Sold C	1.091.291				1.091.291
	Sold D					
Profitul sau pierderea exercițiului financiar	Sold C	1.586.632	226.173		1.586.632	226.173
	Sold D					
Repartizarea profitului	90.899	12.996	12.966	90.899	90.899	12.996
Total capitaluri proprii	16.143.029	1.721.906	1.495.733	1.495.733	1.495.733	16.369.202

 Președinte CA
 Ec. Mureșan Petre



 Director economic
 ec. Bota Rodica Ana



SC AUTONOVA SA
SATU MARE

RO 639110

**SITUATIA FLUXURILOR DE
TREZORERIE**

la data de 31.12.2019

Denumirea elementului	Exercitiul financiar	
	Precedent	Curent
A	1	2
Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare:		
Incasari de la clienti	55.581.271	53627459,39
Plati catre furnizori , angajati, BGC	51.571.457	49736572,61
Dobanzi platite/comsion bancar	489.895	605.517
Impozit pe profit platit	143.953	
Incasari din asigurarea impotriva cutremurelor		
Trezorerie neta din activitati de exploatare	3.375.966	3.285.370
Fluxuri de trezorerie din activitati de investitii:		
Incasari fonduri nerambursabile	65.444	1.738.035
Plati pentru achizitionarea de actiuni		
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	5.211.998	3.127.948
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale		497
Dobanzi incasate		
Dividende incasate		
Trezorerie neta din activitati de investitie	-5.146.554	-1.389.417
Fluxuri de trezorerie din activitati de finantare:		
Incasari din emisiunea de actiuni		
Incasari din imprumuturi pe termen lung	1.672.133	754.351
Rambursari credite	1.243.507	2.518.335
Dividende platite		
Trezorerie neta din activitati de finantare	428.626	-1.763.984
Cresterea neta a trezoreriei si echivalentelor de trezorerie	-1.341.963	131.970
Trezorerie si echivalente de trezorerie la inceputul exercitiului financiar	1.380.232	38.269
Trezorerie si echivalente de trezorerie la sfarsitul exercitiului financiar	38.269	170.239

PRESEDINTE CA
EC. MURESAN PETRE

Stampila unitatii

DIRECTOR FINANCIAR
EC. BOTA RODICA ANA



NOTE INFORMATIVE LA BILANTUL CONTABIL INCHEIAT LA 31.12.2019

NOTA 1 Informații privind activele imobilizate:

a) imobilizări necorporale

Nr. crt.	Categoria imobilizărilor necorporale	Sold inițial 2018	Creșteri / descreșteri 2018	Sold final 2018	Creșteri / descreșteri 2019	Sold final 2019
1	Cheltuieli de dezvoltare	401.347	32.357/0	433.704	63.143 / 6.391	490.456
2	Alte imobilizări	6.227	0/0	6.227	0 / 0	6.227
3	Avansuri -imobilizări necorporabile în curs	20.612	0/20.612	0	0 / 0	0
	Total	428.186	32.357/20.612	439.931	63.143 / 6.391	496.683

b) Imobilizări corporale

La intrare imobilizările corporale sunt evaluate la costul de achiziție.

Metoda de amortizare folosita este cea liniara si pentru unele echipamente cu aprobarea Consiliului de Administratie amortizarea accelerată.

Terenurile au fost evaluate in iulie 2006, construcțiile, instalațiile tehnice și mașinile, alte instalații, utilaje sunt la costul de achiziție.

Nr crt	Categoria imobilizărilor corporale	Sold inițial 2018	Creșteri / descreșteri 2018	Sold final 2018	Creșteri / descreșteri 2019	Sold final 2019
1	Terenuri	4.719.454	0/0	4.719.454	0/0	4.719.454
2	Construcții	5.214.531	5.157.010 /0	10.371.541	0/0	10.371.541
3	Instalații tehnice si mașini	21.323.441	2.947.784/ 1.025.985	23.245.240	2.705.624 / 1.389.930	24.560.934
4	Alte instalații –utilaje - mobilier	38.677	16.376/ 11.879	43.174	18.851 / 6	62.019
5	Imobilizări in curs	6.738.713	3.305.209/ 8.099.253	1.944.669	606.441 / 461.523	2.089.587
6	Avansuri pt. imobilizări corporale	91.553	2.106.285/ 751	2.197.087	-2.190.087 / 0	7.000
	TOTAL	38.126.369	13.532.664/ 9.137.868	42.521.165	1.140.829 / 1.851.459	41.810.535

valoarea amortizării cumulate se prezintă astfel:

Nr crt	Categoria imobilizărilor necorporale	Sold inițial 2018	Creșteri / descreșteri 2018	Sold final 2018	Creșteri / descreșteri 2019	Sold final 2019
1	Cheltuieli de dezvoltare	349.849	69.562/ 0	419.411	29.313 / 6.391	442.333
2	Alte imobilizări	6.227	0/0	6.227	0 / 0	6.227
	Total I	356.076	69.562/0	425.638	29.313 / 6.391	448.560
3	Construcții	1.025.368	478.566	1.503.934	512.146	2.016.080
4	Instalații tehnice si mașini	13.338.206	1.448.446/ 1.025.985	13.760.667	1.948.615/ 1.389.930	14.319.352
5	Alte instalații –utilaje - mobilier	33.711	8.421/ 11.879	30.253	8.479 / 6	38.726
	Total II	14.397.285	1.935.433/ 1.037.864	15.294.854	2.469.240 / 1.389.936	16.374.158
	TOTAL GENERAL	14.753.361	2.004.995/ 1.037.864	15.720.492	2.498.553 / 1.396.327	16.822.718

NOTA 2
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

- LEI -

DENUMIREA PROVIZIONULUI *	SOLD LA 01.01.2019	TRANSFERURI		SOLD LA 31.12.2019
		IN CONT	DIN CONT	
Provizion pt depreciere creanțe	0	0	0	0

NOTA 3
Repartizarea profitului

Informații referitoare la :

	Lei
- profitul net de repartizat- total	226.172,94 lei
• Repartizare rezerve legale suma de:	12.995,70 lei;
• Profit net nerepartizat în suma de:	213.177,24 lei.

NOTA 4
Analiza rezultatului din exploatare

- LEI -

Nr. Crt.	Indicatori	Exercițiul precedent	Exercițiul curent
1	Cifra de afaceri netă	26.901.888	21.648.395
2	Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (3+4+5)	19.811.403	17.581.893
3	Cheltuielile activității de baza	11.864.193	9.563.120
4	Cheltuielile activităților auxiliare		
5	Cheltuielile indirecte de producție	7.947.210	8.018.773
6	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	7.090.485	4.066.502
7	Variația de stoc	578.801	-60.972
8	Cheltuielile generale de administrație	5.830.687	3.963.515
9	Alte venituri din exploatare	452.419	799.405
10	Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	2.291.018	841.420
11	Venituri din exploatare	27.933.108	22.386.828

NOTA 5
Situatia creantelor si datoriilor

- LEI -

CREANTE	Sold la 31.12.2019 (1= 2+3)	Termen de lichiditate	
		Sub un an	Peste un an
0	1	2	3
Total creanțe : din care	3.832.420	3.832.420	
Creanțe comerciale	2.969.603	2.969.603	
Alte creanțe	5.222	5.222	
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale de sănătate	68.920	68.920	
Creanțe în legătură cu bugetul de stat	14.966	14.966	
Cheltuieli în avans	773.709	773.709	

- LEI -

DATORII	Sold la 31.12.2019 (1=2+3+4)	Termen de exigibilitate		
		Sub un an	Între 1 – 5 ani	Peste 5 ani
0	1	2	3	4
Total datorii : din care	13.748.509	10.943.480	2.805.029	
Împrumuturi	8.441.355	6.425.099	2.016.256	
Datorii comerciale	2.800.463	2.800.463		
Datorii in legatura cu personalul	277.525	277.525		

Datorii in legatura cu bugetul de stat si bugetul asigurarilor sociale	327.609	327.609		
Alte împrumuturi și datorii asimilate	1.442.476	653.703	788.773	
Alte datorii(creditori si venituri in avans)	459.081	459.081		

NOTA 6 Principii, politici si metode contabile

Situațiile financiare ale societății au fost întocmite pe baza următoarelor politici contabile:

Bazele contabilității

La întocmirea situațiilor financiare au fost respectate prevederile OMF 1802/2014, Legii Contabilității din România precum și reglementările emise de Ministerul Finanțelor. La baza întocmirii situațiilor financiare stau costul istoric și principiul continuității activității.

Principiile contabile aplicate sunt:

- principiul continuității activității**, societatea își va continua activitatea in viitorul apropiat fără a intra in stare de lichidare sau reducere semnificativă a activității;
- principiul permanenței metodelor**, metodele de evaluare si politicile contabile, in general, vor fi aplicate in mod consecvent de la un exercițiu financiar la altul;
- principiul prudentei**. La întocmirea situațiilor financiare anuale, evaluare trebuie făcută pe o baza prudenta, in contul de profit si pierdere poate fi inclus numai profitul realizat la data bilanțului; se va tine cont de toate datoriile apărute in cursul exercițiului financiar sau al uni exercițiu precedent, chiar daca acestea devin evidente numai intre data bilanțului și data întocmirii acestuia; se va tine cont de toate datoriile previzibile si pierderile potențiale apărute in cursul exercițiului financiar curent sau al unui exercițiu financiar precedent, chiar daca acestea devin evidente numai intre data bilanțului și data întocmirii acestuia; se va tine cont de toate deprecierea, indiferent daca rezultatul exercițiului este pierdere sau profit;
- principiul independentei exercițiului**. Societatea va tine cont de veniturile si cheltuielile aferente exercițiului financiar, indiferent de data încasării veniturilor sau data plății cheltuielilor;
- principiul evaluării separate a elementelor de active si de datorii**, respectiv componentele elementelor de active si de datorii vor fi evaluate separat;
- principiul intangibilității**. Bilanțul de deschidere pentru fiecare exercițiu financiar va corespunde cu bilanțul de închidere al exercițiului financiar precedent;
- principiul necompensării**. Orice compensare intre elementele de active si datorii sau intre elementele de venituri și cheltuieli este interzisă;
- principiul prevalenței economicului asupra juridicului**. Prezentarea valorilor din cadrul elementelor de bilanț și contul de profit si pierdere se face ținând seama de fondul economic al tranzacției sau al operațiunilor raportate, si nu numai de forma juridica.

Moneda de prezentare

Prezentele situații financiare sunt întocmite în lei românești (RON).

Utilizarea estimărilor

În condițiile întocmirii situațiilor financiare în conformitate cu Directiva managementul are misiunea de a face previziuni care afectează valorile activelor și pasivelor din situațiile financiare și de a estima valoarea activelor și pasivelor contingente la data întocmirii acestora și cheltuielile aferente perioadei respective.

Continuitatea activității

Chiar daca in Romania se pun anumite semne de întrebare cu privire la modul in care politicile economice reușesc sa își atingă scopul in timp real , fapt care duce la crearea unor modificări importante ale fluxurilor de numerar viitoare, modificări care de cele mai multe ori nu pot fi previzionate, totuși situațiile financiare ale societății sunt întocmite având la baza principiul continuității activității.

Conversia tranzacțiilor în monedă străină

Înregistrarea operațiunilor în monedă străină se face la cursul de schimb din data operațiunii. Cheltuielile și veniturile din diferențe de curs se regăsesc în contul de profit și pierdere al societății iar soldurile conturilor exprimate în devize se evaluează la finele anului la cursul oficial al BNR la data încheierii bilanțului.



Creanțe comerciale

Creanțele comerciale se înregistrează la valoarea de încasare așteptată. În cazul celor incerte se va face o evaluare a tuturor restanțelor existente la finele exercițiului. Creanțele ce nu se mai pot recupera vor fi înregistrate pe cheltuieli în exercițiul financiar în care sunt stabilite.

Alte creanțe

Această categorie se înregistrează la valoarea la care se estimează că se vor încasa.

Imobilizări corporale

Acestea se înregistrează la costul istoric diminuat cu amortizarea acumulată. Clădirile sunt înregistrate cost de achiziție. La finele anului 2017 societatea a aplicat prevederile OMFP 4160/2016 și a eliminat valoarea din reevaluarea clădirilor dar nu mai mult decât până nivelul valorii ramase de amortizat.

Activele imobilizate de natura obiectelor de inventar, în această categorie intrând și uneltele și sculele, sunt date în consum în momentul înregistrării lor în contabilitate și nu afectează valoarea contabilă a imobilizărilor.

Metoda de calcul a amortizării este cea liniară în funcție de durata normată de utilizare a activelor pentru toate mijloacele fixe existente în societate.

Terenul nu are o durată de viață normată și din acest motiv nu se amortizează.

Diversele operațiuni de reparații sau întreținere a mijloacelor fixe se înregistrează direct pe cheltuieli. În cazul în care se fac îmbunătățiri acestea majorează valoarea activului sau durata lui de viață și se capitalizează.

Cheltuielile sau veniturile generate de vânzarea terenurilor și mijloacelor fixe au la bază compararea valorii de cedare cu valoarea lor contabilă și se regăsesc în profitul din exploatare.

Numerar și echivalente de numerar

În categoria aceasta se includ numerarul din casă, conturile curente din bănci, instrumente cumpărate de pe piața monetară și creditele overdraft.

Stocuri

Valoarea de înregistrare a stocurilor de materii prime, materiale, consumabile și obiecte de inventar se face la costul de achiziție. Pentru înregistrarea consumurilor se utilizează metoda FIFO la costul de achiziție. În ceea ce privește produsele finite valoarea acestora este dată de costul materiilor prime, de valoarea manoperei încorporate și de cheltuielile indirecte repartizate pe produs. Prețul de înregistrare a produselor finite atât la intrare cât și la vânzare este prețul prestabilit. În cazul în care se constată că există stocuri deteriorate sau cu mișcare lentă se constituie provizioane.

Impozitare

Impozitul pe profit înregistrat de societate se face pe baza venitului net din situațiile financiare românești și în consens cu legislația românească cu privire la impozitul pe profit.

Venituri

Veniturile din vânzări se generează în momentul în care bunurile se facturează clientului

Costurile îndatorării

Cheltuielile cu dobânzile aferente împrumuturilor sunt înregistrate în momentul generării lor

Contabilitatea contractelor de leasing

Contractele de leasing financiar sunt acele contracte în care societatea își asumă toate riscurile și beneficiile legate de terenurile și mijloacele fixe care fac obiectul leasingului. Dobânda este înregistrată în contul de profit și pierdere pe întreaga durată a perioadei leasingului. Activele achiziționate prin contracte de leasing financiar se amortizează pe durata normată de utilizare utilizând amortizarea liniară

Leasingul este considerat ca fiind operațional când în contract se stipulează că toate riscurile și beneficiile rezultate din proprietate sunt ale locatorului. Ratele pentru un astfel de contract se contabilizează pe cheltuieli în

mod liniar pe toată durata leasingului. În cazul în care contractul de leasing se încheie înainte de finele perioadei convenite în contract, atunci orice penalizări datorate locatorului se vor înregistra pe cheltuieli în exercițiul în care contractul a fost întrerupt.

Pensii și alte beneficii după pensionare

Societatea plătește bugetului asigurărilor sociale taxele aferente salariilor pentru angajații săi. În acest fel toți salariații societății vor beneficia de pensie din partea statului român. Nu se lucrează cu un plan suplimentar de pensii prin altă societate de asigurări și nici nu se acordă alte beneficii după pensionare. Nu există nici o obligație a societății de a oferi beneficii suplimentare salariaților.

Datorii

În societate datoriile sunt contabilizate la valoarea lor nominală.

Provizioane

Constituirea provizioanelor este necesară în situația în care societatea înregistrează o datorie rezultată dintr-o situație precedentă și pentru stingerea căreia este antrenată o ieșire de surse care are efect asupra rezultatului exercițiului și când se poate face o previzionare reală a valorii datoriei.

Instrumente financiare

În bilanțul societății se vor regăsi sub forma instrumentelor financiare, numerarul din casă și substitute ale acestuia, datoriile și creanțele curente și anumite datorii și creanțe pe termen lung. În funcție de politica asociată fiecărui element se adoptă metode specifice de recunoaștere a acestora.

Datorită contractului de leasing financiar încheiat în Euro, a creditelor de investiții contractate în Euro și a unui proces de achiziții în Euro sau în USD, societatea poate înregistra cheltuieli sau venituri generate de variația cursului de schimb.

Întrucât procentul de dobândă aferent contractelor de credit ipotecar este variabil, societatea poate fi afectată de o eventuală fluctuație a ratei dobânzii.

Creanțele comerciale ale societății precum și celelalte tipuri de creanțe expun societatea la un inevitabil risc de credit. În cazul în care apar clienți noi este necesar să se obțină referințe cu privire la bonitatea lor, implicit data scadenței creanțelor fiind atent monitorizată iar sumele care apar după expirarea termenului de încasare sunt urmărite strict.

Inventarierea patrimoniului

Inventarierea patrimoniului se va face în conformitate cu Ordinul nr. 2861/2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii, precum și a procedurilor de inventariere emise de societate în conformitate cu prevederile legale.

2. Cifra de afaceri

Cifra de afaceri, este rezultatul sumelor facturate clienților diminuate cu valoarea TVA.

Cifra de afaceri este obținută din producția de bază a societății constând în fabricarea de componente pentru industria auto, precum și venituri din chirii sau prestări de servicii. Clienții societății sunt firme rezidente în România precum și firme nerezidente.

NOTA 7

Acțiuni și obligațiuni

La finele anului 2019 capitalul social subscris și vărsat înregistrat la Registrul Comerțului, ASF și Depozitarul Central este de 4.350.000,00 lei respectiv un număr de 43.500.000 acțiuni cu o valoare nominală de 0,10 lei. Acțiunile sunt tranzacționate pe piață secundară a BVB, respectiv AeRO.

NOTA 8 Informații privind salariații, administratorii și directorii

Salarizarea directorilor și administratorilor:

Societatea nu a acordat avansuri și nici credite directorilor sau administratorilor în timpul exercitiului financiar.

Cheltuiala înregistrată pentru indemnizațiile membrilor CA pe anul 2019 a fost de 153.840 lei

Conducerea executivă este asigurată de un comitet director format din trei persoane cu care s-a încheiat contract de prestări de servicii pentru funcția de director general și contract de muncă pe perioada nedeterminată pentru funcțiile de director de operațiuni și contract de mandat pentru funcția de director economic începând cu luna mai 2018 datorită faptului că persoana care ocupă această funcție este și administrator.

Denumire element	2018	2019	Realizări 2019/2018(%)
Număr mediu de personal	170	155	91,18
Număr efectiv de personal la 31.12 din care:	158	145	91,77
Muncitori direct productivi	104	93	89,42
Muncitori indirect productivi	25	20	80,00
Personal TESA	29	32	110,34

In exercițiul financiar 2019 s-au înregistrat cheltuieli cu salariile în valoare de 5.238.628 lei, valoarea tichetelor de masa acordate a fost de 438.315 lei iar cheltuielile cu asigurările sociale au fost de 245.950 lei. La 31.12.2019 au rămas neachitate salariile aferente lunii decembrie și care au fost achitate in data 11 ianuarie 2020.

NOTA 9
Calcul si analiza a principalilor indicatori economico-financiari

Indicator	2018	2019
1.Indicatori de lichiditate:		
a)Indicatorul lichidității curente = $\frac{\text{Active curente}}{\text{Indicatorul capitalului circulant} \text{ Datorii curente}}$	0,80	0,68
b)Indicatorul lichidității imediate = $\frac{\text{Active curente} - \text{Stocuri}}{\text{Indicatorul test acid) Datorii curente}}$	0,44	0,31
2.Indicatori de risc:		
a)Indicatorul gradului de îndatorare $\frac{\text{Capital împrumutat} \times 100}{\text{Capital propriu}}$	34,07%	60,38%
$\frac{\text{Capital împrumutat} \times 100}{\text{Capital angajat}}$	25,41%	37,65%
b) Indicatorul privind acoperirea dobânzilor - <u>Profit inaintea plății dobânzii și impozitului pe profit</u> Cheltuieli cu dobândă	4,88 ori	1,49 ori
3.Indicatorii de activitate(indicatori de gestiune)		
- Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor) $\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Stocul mediu}} = \text{Numar de ori}$	7,37 ori	5,21 ori
Numar de zile de stocare $\frac{\text{Stoc mediu} \times 365}{\text{Cifra de afaceri}}$	49,54 zile	70,11 zile
-Viteza de rotatie a debitelor – clienti $\frac{\text{Sold mediu clienti} \times 365}{\text{Cifra de afaceri}} =$	60,38 zile	49,80 zile
- Viteza de rotatie a creditelor - furnizor - $\frac{\text{Sold mediu furnizori} \times 365}{\text{Achizitii de bunuri(fara servicii)}}$	76,92 zile	87,86 zile
- Viteza de rotatie a activelor imobilizate - $\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}}$	0,99 rotații/an	0,85 rotații/an
- Viteza de rotatie a activelor totale $\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}}$	0,72 rotații/an	0,65 rotații/an
4.Indicatori de profitabilitate		
a)Rentabilitatea capitalului angajat - $\frac{\text{Profit inaintea plății dobânzii și impozitului pe profit} \times 100}{\text{Capitalul angajat}}$	10,56%	3,01%
b)Marja bruta din vânzari		



Profitul brut din exploatare x100	8,52%	3,89
Cifra de afaceri		

NOTA 10**ALTE INFORMATII**

1. Societatea își are sediul social în Satu Mare, strada Fagului, nr. 35. Obiectul principal de activitate este producerea sistemelor de frână pentru autoturisme.

2. SC Autonova SA nu are filiale. Are acțiuni la SC Nova Invest SA Satu Mare în procent de 0,32% acțiuni din capitalul acestei firme.

Autonova SA nu are cu SC Nova Invest SA nici un fel de relații comerciale.

3. Societatea a avut încheiat un contract de închiriere cu SC Metal Prod Service SRL Satu Mare, al cărui administrator este dl Haiduc Ioan care este și membru al CA al SC Autonova SA. Condițiile de închiriere aferente contractului anterior menționat sunt identice cu cele aplicate celorlalți chiriași ai societății.

4. Modalitatea folosită pentru exprimarea în moneda națională a elementelor de activ și de pasiv, a veniturilor și cheltuielilor evidențiate inițial într-o moneda străină sunt prezentate în nota 6 „Politici contabile.”

5. Informații referitoare la impozitul pe profit:

Profitul societății este realizat din activitatea curentă a societății. În cursul exercițiului financiar al anului 2019 nu s-au înregistrat venituri și cheltuieli din activitatea extraordinară.

Din reconcilierea profitului brut cu veniturile neimpozabile și cu cheltuielile nedeductibile, a rezultat că societatea are de plată impozit pe profit în suma de 33.741 lei aferent întregului exercițiu financiar 2019.

6. Cifra de afaceri aferentă anului 2019 a fost realizată din producția de echipamente de frână, producție de componente pentru industria non auto, din prestări de servicii și venituri din închirierea spațiilor disponibile.

7. Societatea a avut încheiat un contract de leasing financiar din anul 2012 care a expirat în februarie 2019, alte 4 contracte încheiate în cursul anului 2016 și 2 contracte în anul 2017, care sunt în derulare conform contractelor încheiate.

8. Onorariile plătite persoanelor care au verificat situațiile financiare anuale sunt în suma de 4.000 euro.

9. Nu s-au acordat și nu s-au primit în cursul exercițiului financiar angajamente.

10. Pentru creditele angajate societatea a garantat cu ipoteca pe o parte din clădirile și terenurile deținute în proprietate și cesiune de creanțe pentru veniturile din contractele de închiriere. Toate bunurile ipotecate precum și utilajele și stocurile sunt asigurate.

NOTA 11**Stocuri**

Denumirea	31.12.2018	31.12.2019	2019/2018(%)
Materii prime și materiale consumabile	3.038.647	2.658.643	87,49
Producție în curs de execuție	261.622	271.666	103,84
Produse finite și mărfuri	873.928	803.026	91,89
Avansuri pentru cumpărări de stocuri	9.792	164.493	1.679,87
Total stocuri	4.183.989	3.897.828	93,16

NOTA 12**Disponibilitati banesti**

Lei	31.12.2018	31.12.2019	2019/2018(%)
Conturi la bănci în lei	17.036	164.567	966,00
Numerar în casierie	21.216	5.656	26,66
Numerar la sfârșitul perioadei	38.252	170.223	445,00
Alte valori	17	16	94,12
Total numerar și conturi asimilate	38.269	170.239	444,85

NOTA 13**Investitii financiare pe termen scurt**

Societatea nu are investiții financiare pe termen scurt.

NOTA**Părți afiliate**

S.C. AUTONOVA SA nu are asocieri cu alte întreprinderi, nu deține titluri de participare strategică la alte societăți comerciale.

14.1 Tranzacții cu părți afiliate

La 31 decembrie 2019 societatea a avut relații cu părți afiliate.

- Cu SC Metalprod Service SRL în calitate de client contravaloarea chirie în sumă de 181.572,21 lei, inclusiv TVA, iar în calitate de furnizor de reparații scule suma de 24.786,03 inclusiv TVA.

14.2 Situația soldurilor rezultate din vânzarea/cumpărarea de bunuri și servicii cu părți afiliate

Datoriile societății către alte societăți din grup se prezintă astfel:

- Nu este membra a unui grup și nu are datorii către grup.

Creanțele Societății față de societățile grupului se prezintă astfel:

- Nu are creanțe la părți afiliate,

Situația împrumuturilor de la părți afiliate:

- Nu are împrumuturi de la părți afiliate.

NOTA 15 Mediul înconjurător

Romania se află în prezent într-o perioadă de armonizare a legislației de mediu cu legislația europeană în vigoare. La 31 decembrie 2019, societatea nu consideră costurile asociate cu problemele mediului înconjurător ca fiind semnificative și ca urmare nu a înregistrat nici un provizion referitor la costuri anticipate, inclusiv taxe legale și de consultanță, studii, proiectare și implementare a planurilor de remediere a problemelor de mediu.

NOTA 16 Evenimente ulterioare

Conducerea societății nu are cunoștință de alte evenimente ulterioare datei de 31 decembrie 2019 care ar putea avea un impact semnificativ și ar trebui să fie prezentate în aceste situații financiare.

NOTA 17 Managementul riscului

Principalele riscuri la care este supusă societatea și politicile aplicate sunt detaliate mai jos.

Riscul de preț

Cunoscând faptul că în perioadă de criză prețul este determinant, s-au întreprins următoarele măsuri pentru atenuarea efectului acestei categorii de risc:

- reducerea unor prețuri la produse
- reproiectarea tehnologică a diferitelor categorii de produse pentru reducerea costurilor
- analiza săptămânală a tuturor categoriilor de costuri

Riscul de credit

- s-au asigurat condițiile pentru onorarea în continuare fără probleme a obligațiilor de rambursare a creditelor

Risc de lichiditate și cash-flow

- s-au convenit unele înțelegeri cu anumiți furnizori cu putere financiară mai mare pentru a accepta plata la termene mai mari decât cele stabilite anterior;
- monitorizarea constantă a lichidității;
- previziuni ale lichidității curente;
- monitorizarea zilnică a fluxurilor de trezorerie și evaluarea efectelor asupra creditorilor săi, a accesului limitat la fonduri.

Riscul decizional de dezvoltare

Pentru atenuarea efectelor acestui risc, s-au avut în vedere realizarea de investiții numai dacă se asigură creșterea cifrei de afaceri acum sau în viitorul apropiat și numai pentru partenerii stabili, cu creșterea obligatorie a productivității muncii, respectiv a rentabilizării producției.

Riscul de strategie și furt

- s-au luat măsuri pentru evitarea acestor fapte

Riscul valutar

Pentru aceasta categorie de risc s-au avut în vedere următoarele acțiuni:

- monitorizarea permanentă, împreună cu băncile, pentru a asigura schimbul valutar în momentele cele mai favorabile pentru Autonova,
- contractarea creditelor atât în lei cât și în valută pentru a diminua riscul valutar, ținând cont de faptul că prețul produselor noastre este stabilit în valută, facturat în lei la data livrării iar aprovizionările se fac cu pondere mare de la furnizori externi, deci plăți mari în valută.

Riscul de piață

Pentru a rezista presiunii concurențiale a celorlalți jucători de pe această piață, societatea a făcut investiții în creșterea și modernizarea capacităților de producție.

Economia românească este în tranziție, existând nesiguranță cu privire la evoluția viitoare a politicii și dezvoltării economice. Conducerea societății nu poate prevedea schimbările ce vor avea loc în România și efectele acestora asupra situației financiare, asupra rezultatului din exploatare și a fluxurilor de trezorerie a societății.

- Riscul fiscal

Începând cu 1 ianuarie 2007 România a devenit membră a Uniunii Europene și prin urmare trebuie să aplice reguli detaliate și complexe în baza Tratatelor, Reglementărilor și Directivelor Uniunii Europene. Societatea trebuia să se conformeze legislației Uniunii Europene de la 1 ianuarie 2007, în consecință este pregătită să aplice schimbările solicitate de legislația UE. Aceste schimbări au fost implementate, însă autoritățile fiscale au un interval de până la 5 ani pentru a controla modul în care aceste schimbări au fost implementate.

Înterpretarea textului și procedurile de implementare în practică ale reglementărilor fiscale adoptate pot să difere și există un risc ca anumite tranzacții, spre exemplu, să fie interpretate diferit de către autoritățile fiscale, față de tratamentul societății.

În plus, Guvernul României are un număr de agenții care sunt autorizate să efectueze controale ale societăților care își desfășoară activitatea în România. Aceste controale sunt similare ca natură cu controalele fiscale efectuate de autoritățile fiscale în majoritatea statelor, dar pot fi extinse nu numai la aspectele fiscale, ci și la alte aspecte legale și de reglementare în domeniile în care respectivele agenții sunt interesate. Este probabil ca societatea să continue să facă obiectul unor controale obișnuite, pe măsură ce noi legi și reglementări sunt promulgate, având în vedere modificările frecvente ale Codului Fiscal.

NOTA 18 Contingente**1. Acțiuni în instanță**

Societatea nu este obiectul nici unui litigiu la 31 decembrie 2019.

2. Impozitarea

Sistemul de impozitare din România este într-o fază de consolidare și armonizare cu legislația europeană. Totuși, încă există interpretări diferite ale legislației fiscale. În anumite situații, autoritățile fiscale pot trata în mod diferit anumite aspecte, procedând la calcularea unor impozite și taxe suplimentare și a dobânzilor și penalităților de întârziere aferente. În România, exercițiul fiscal rămâne deschis pentru verificare fiscală timp de 6 ani.

Profitul societății este realizat din activitatea curentă a societății. În cursul exercițiului financiar al anului 2019 nu s-au înregistrat venituri și cheltuieli din activitatea extraordinară.

Din reconcilierea profitului brut cu veniturile neimpozabile și cu cheltuielile nedeductibile, a rezultat că societatea are de plată un impozit pe profit în suma de 33.741 lei aferent întregului exercițiu financiar 2019. Conducerea Societății considera ca obligațiile fiscale prezentate în aceste situații financiare sunt adecvate.

Prețul de transfer

Legislația fiscală din România conține reguli privind prețurile de transfer între persoane afiliate încă din anul 2000. Cadrul legislativ curent definește principiul „valorii de piață” pentru tranzacțiile între persoane afiliate, precum și metodele de stabilire a prețurilor de transfer.

Societatea nu are obligația întocmirii dosarului prețurilor de transfer deoarece relațiile comerciale cu părțile afiliate nu ating pragul prevăzut de legislația în vigoare.

Președintele Consiliului de Administrație,
Ec. Mureșan Petre



Director economic,
Ec. Bota Rodica Ana



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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2019 pentru :

Entitatea: S.C. AUTONOVA SA.

Judetul: Satu-Mare

Adresa: localitatea Satu Mare, str. Fagului, nr. 35 tel 0261769564

Numar din registrul comertului: J 30/110/19991

Forma de proprietate: 34 Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 2932 Fabricarea altor piese si accesorii pentru autovehicule si pentru motoare de autovehicule

Cod de identificare fiscala: RO 639110

Presedintele Consiliului de Administratie MURESAN PETRE, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2019 si confirma ca:

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

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

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

Semnatura



RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către,

Actionarii Societății SC AUTONOVA SA

Raport asupra Auditului Situațiilor Financiare

Opinie

1. Am auditat situațiile financiare ale societății, SC AUTONOVA SA care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2019 și contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalurilor proprii și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, și notele la situațiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative. Situațiile financiare menționate mai sus se referă la:

• Total capitaluri proprii:	16.369.202 lei
• Capital social subscris și varsat	4.350.000 lei
• Profitul net al exercițiului financiar:	226.173 lei

2. În opinia noastră, situațiile financiare anexate ale Companiei sunt întocmite, sub toate aspectele semnificative și prezintă poziția financiară a Societății la 31 decembrie 2019, precum și performanța sa financiară, fluxurile de trezorerie, pentru anul încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice din România nr. 1802/2014 cu modificările și completările ulterioare și în conformitate cu Legea nr. 82/1991.

Baza Opiniei

3. Am efectuat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit, adoptate de Camera Auditorilor Financiarilor din România ("ISA"). Conform acestor standarde, responsabilitatea noastră este descrisă în continuare în secțiunea Responsabilitățile Auditorului pentru Auditul Situațiilor Financiare din raportul nostru. Noi suntem independenți față de Societate, în conformitate cu Codul de Etică al Contabililor Profesioniști ("Codul IESBA") emis de Bordul Standardelor de Etică pentru Contabili împreună cu cerințele de etică relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, și am îndeplinit celelalte responsabilități în ceea ce privește etica, în conformitate cu aceste cerințe și Codul IESBA. Considerăm că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a constitui baza opiniei noastre de audit.

4. Evidențierea altor aspecte

Situațiile financiare întocmite cu scop special pot fi elaborate în conformitate cu un cadru de raportare cu scop general, deoarece utilizatorii vizați consideră că astfel de situații financiare cu scop general corespund nevoilor lor de informații financiare. Cum raportul auditorului vizează anumiți utilizatori, auditorul poate considera necesar, în aceste circumstanțe, să includă un Paragraf privind alte aspecte, care să precizeze că raportul auditorului este destinat exclusiv utilizatorilor vizați și nu trebuie distribuit către sau utilizat de alte părți

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar: POP MARIA
Registrul Public Electronic: 2161

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de audit: S.C. CONTAFIN S.R.L.
Registrul Public Electronic: 840

5. *Responsabilitățile Conducerii și ale celor responsabili de Situațiile Financiare*

Conducerea este responsabilă de întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare în conformitate cu OMF 1802/2014, cu *ORDIN Nr. 3781/2019 din 23 decembrie 2019 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice și pentru reglementarea unor aspecte contabile*, și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare care sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a continua activitatea în baza principiului continuității activității, prezentând, după caz, aspecte legate de continuitatea activității și adecvarea utilizării principiului contabil al continuității activității, aceasta doar în cazul în care conducerea nu intenționează să lichideze societatea sau să înceteze operațiunile acesteia sau nu are altă variantă realistă în afara acestora.

Persoanele însărcinate cu guvernarea au responsabilitatea pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

6. *Responsabilitățile Auditorului pentru Auditul Situațiilor Financiare*

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

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

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzată de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzată de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern;
- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Companiei;

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar: POP MARIA
Registru Public Electronic: 2161

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de audit: S.C. CONTAFIN S.R.L.
Registru Public Electronic: 840

- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente realizate de către conducere ;
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Companiei de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Compania să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernarea, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe ale controlului intern pe care le identificăm pe parcursul auditului.

7.

Raport asupra raportului administratorilor

Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea raportului administratorilor în conformitate cu cerințele OMF 1802/2014, punctele 489-492, raport care să nu conțină denaturări semnificative, și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, cauzate de fraudă sau eroare. Raportul administratorilor prezentat în anexă, cuprinde 9 pagini, și nu face parte din situațiile financiare. Opinia noastră asupra situațiilor financiare nu acoperă raportul administratorilor.

În legătură cu auditul nostru privind situațiile financiare, noi am citit raportul administratorilor anexat situațiilor financiare și raportăm că:

- a) în raportul administratorilor nu am identificat informații care să nu fie consecvente, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare;
- b) raportul administratorilor include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMF 1802/2014, punctele 489-492;
- c) pe baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2019, nu am identificat informații incluse în raportul administratorilor care să fie eronate semnificativ.

SC CONTAFIN SRL, RPE : FA840
prin

Pop Maria

Auditor financiar înregistrat în RPE cu nr. AF2161

Zalau, la 23.03.2020

