

## 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 : 12.03.2019

**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 31.12.2018 este de 43.500.000.

**1.1.c.** În cursul anului 2018 societatea nu a fuzionat cu alte firme și nu a avut reorganizări semnificative.

**1.1.d.** În exercițiul financiar 2018 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 2018 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 Vibraoustic) 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 creditelor, a obligațiilor față de bugetul consolidat al statului și a plăților către furnizori.

În cursul anului 2018, 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, înel PSI, refacerea întregului platou. Proiectul s-a derulat și pe parcursul anului 2018, fiind finalizat în proporție de 90%

- Afacerea firmei cu clientul Dacia-Renault a continuat trendul descendent și în 2018, comenzile sunt într-o continuă scădere și nu există proiecte noi în dezvoltare pentru clientul anterior amintit.
- În semestrul II al anului 2018 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		
	2017	2018	Realizări 2018/2017(%)
Cifra de afaceri	26.326.973	26.901.888	102,18
Venituri totale	26.558.878	28.041.622	105,58
Cheltuieli totale	25.277.957	26.223.640	103,74
Profit brut	1.280.921	1.817.982	141,93
Impozit pe profit	185.821	231.350	124,50
Profit net	1.095.100	1.586.632	144,88
Lichiditate	1.380.232	38.269	2,77

### 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%
Ansamble pt. amortizoare de usi	0%	100%
Pistoane si placate 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 (%)
2016	17.345.515	48,00%	37.63%
2017	26.326.973	57.89%	30.22%
2018	26.901.888	50.4%	36.89%

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

În cursul anului 2018, a continuat activitatea de identificare de noi clienți, client HUF s-au validat trei repere cu start producție în 2019 și respectiv activitatea de ofertare pentru diferite produse solicitate de clienți existenți – client Punch ofertare de repere piston VT5, VT6 pentru proiectele Apollo, Atlantis, Delta; client



Makita ofertare de repere prelucrate cu start productie in anul 2019 , 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 2018 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:

Clienți	Pondere 2017	Pondere 2018
Industria Auto	57.89%	50%
Industrie non auto	30.22%	36%

#### 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 reperele non auto , repere 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 2018 cifra de afaceri a societății cu grupul Dacia-Renault a avut o pondere în cifra totală de afaceri de 11 %. Previuziunile pentru 2019, indica o continuare a trendului de reducere a ponderii clientului mai sus amintit, de la 11 % la circa 9 %.

### 1.1.4. Evaluarea aspectelor legate de angajații societății

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

Denumire element	2017	2018	Realizări 2018/2017(%)
Număr mediu de personal	157	170	108,28
Număr efectiv de personal la 31.12 din care:	163	158	96,93
Muncitori direct productivi	108	104	96,30
Muncitori indirect productivi	22	25	113,64
Personal TESA	33	29	87,88

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 paletei 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 2018 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
- reproiectarea 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	2017		2018		2018/2017
	lei	Pondere %	lei	Pondere %	%
Cifra de afaceri netă, din care:	26.326.973	99,89	26.901.888	96,31	102,18
<i>Productia vanduta</i>	<i>25.965.941</i>	<i>98,52</i>	<i>26.265.258</i>	<i>94,03</i>	<i>101,15</i>
<i>Venituri din vânzarea mărfurilor</i>	<i>361.032</i>	<i>1,37</i>	<i>636.630</i>	<i>2,28</i>	<i>176,34</i>
Variația stocurilor (creștere)	-466.672	-1,77	+578.801	2,07	224,03
alte venituri din exploatare	396.457	1,50	386.975	1,39	97,61
Investiții realizate în regie proprie sau subvenții	99.463	0,38	65.444	0,23	65,80
Venituri din exploatare	26.356.221	100	27.933.108	100,00	105,98

## 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 2018	Creștere/ descreștere 2018	Sold final 2018
	<b>Imobilizări necorporale</b>	<b>428.186</b>	<b>32.357 / 20.612</b>	<b>439.931</b>
1	Terenuri	4.719.454	0 / 0	4.719.454
2	Construcții	5.214.531	5.157.010 / 0	10.371.541



3	Instalații tehnice și mașini	21.323.441	2.947.784 / 1.025.985	23.245.240
4	Alte instalații –utilaje- mobilier	38.677	16.376 / 11.879	43.174
5	Imobilizări în curs	6.738.713	3.305.209 / 8.099.253	1.944.669
6	Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	91.553	2.106.285/751	2.197.087
	<b>Imobilizări corporale: TOTAL</b>	<b>38.126.369</b>	<b>13.532.664 / 9.137.868</b>	<b>42.521.165</b>
	<b>Imobilizări financiare</b>	<b>10.800</b>	<b>0 / 0</b>	<b>10.800</b>
	<b>Total general</b>	<b>38.565.355</b>	<b>16.565.021 / 9.158.480</b>	<b>42.971.896</b>

## 2.2. Gradul de uzură al proprietăților societății

Valoarea amortizării cumulate se prezintă astfel:

Nr. crt.	Categoria imobilizărilor necorporale	Sold inițial 2018	Creșteri / descreșteri 2018	Sold final 2018
1	<b>Imobilizări necorporale</b>	<b>356.076</b>	<b>69.562 / 0</b>	<b>425.638</b>
3	Construcții	1.025.368	478.566	1.503.934
4	Instalații tehnice și mașini	13.338.206	1.448.446 / 1.025.985	13.760.667
5	Alte instalații, utilaje- mobilier	33.711	8.421/ 11.879	30.253
	<b>Imobilizări corporale: Total</b>	<b>14.397.285</b>	<b>1.935.433 / 1.037.864</b>	<b>15.294.854</b>
	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>14.753.361</b>	<b>2.004.995 / 1.037.864</b>	<b>15.720.492</b>

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 31.12.2018.

## 3. PIAȚA 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 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. 2018 un profit net de **1.586.632,15 lei**, pentru care Consiliul de Administrație face următoarea propunere de repartizare:

- **profitul net de repartizat- total** = **1.586.632,15 lei**
- Repartizare rezerve legale suma de: **90.899,11 lei**;
  - Profit net nerepartizat în suma de: **1.495.733,04 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	12	președinte CA	5
2	Costea Ciprian Dan	economist	19	vicepreședintele CA	9
3	Giurgiu Teodor	economist	42	membru	5
4	Haiduc Ioan	inginer	34	membru	11
5	Bota Rodica Ana	economist	36	membru	1

- a. Nu există înțelegeri sau legături de familie între administratori  
 b. Participarea administratorilor la capitalul social la data de referință 31.12.2018:

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 societatii:**

**ȘUTEU CRISTIAN DALIS**                      *Director general*  
**HUIDUC 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*  
**HUIDUC 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 31.12.2018:

26

Nr crt	Numele și prenumele	Nr. actiuni deținute	Pondere din capitalul social (%)
1	ȘUTEU CRISTIAN DALIS	100.345	0,23071
2	HUIDUC 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	31.12.2017	31.12.2018	2018/2017 (%)
Materii prime și materiale consumabile	2.535.557	3.038.647	119,84
Producție în curs de execuție	258.187	261.622	101,33
Produse finite și mărfuri	298.682	873.928	292,59
Avansuri pentru cumpărări de stocuri	6.570	9.792	149,04
<b>Total stocuri</b>	<b>3.098.996</b>	<b>4.183.989</b>	<b>135,01</b>

**Creanțe**

Denumirea	sold la:		2018/2017
	31/12/2017	31/12/2018	%
Creanțe comerciale	3.873.126	3.682.246	95,07
Alte creanțe	401.924	1.439.657	358,19
<b>Total creanțe</b>	<b>4.275.050</b>	<b>5.121.903</b>	<b>119,81</b>
<b>Casa și conturi la bănci</b>	<b>1.380.232</b>	<b>38.269</b>	<b>2,77</b>

**Datorii**

Denumirea	sold la:		2018/2017
	2017	2018	
<b>DATORII PE TERMEN SCURT, Total din care</b>	<b>8.870.253</b>	<b>11.680.245</b>	<b>131,68</b>
Sume datorate instituțiilor de credit	2.310.891	6.154.938	266,34
Datorii comerciale	4.032.016	4.349.590	107,88
Alte datorii inclusiv datorii fiscale	2.527.346	1.175.717	46,52
<b>DATORII PE TERMEN LUNG Total din care</b>	<b>6.799.765</b>	<b>5.500.294</b>	<b>80,89</b>
Sume datorate instituțiilor de credit termen lung	4.733.530	4.067.415	85,93
Alte datorii – leasing financiar	2.066.235	1.432.879	69,35

**Fluxul de numerar**

Denumirea elementului	Exercițiul financiar	
	Precedent	Curent
A	1	2
<b>Fluxuri de trezorerie din activități de exploatare:</b>		
Încasări de la clienți	32,215,687	55,581,271
Plăți către furnizori , angajați, BGC	25,518,415	51,571,457
Dobânzi plătite/comision bancar	318,200	489,895
Impozit pe profit plătit	211,300	143,953
Încasări din asigurarea împotriva cutremurelor		
<b>Trezorerie netă din activități de exploatare</b>	<b>6,167,772</b>	<b>3,375,966</b>
<b>Fluxuri de trezorerie din activități de investiții:</b>		
Încasări fonduri nerambursabile		65,444





# AUTONOVA

Str. Fagulii Nr.35, 440186 Satu Mare, Romania  
 Tel: +40-261-769564 Fax: +40-261-769565  
 Cod fiscal: RO 639110, Nr. Reg. Com. J30 / 110 / 1991

Plăți pentru achiziționarea de acțiuni		
Plăți pentru achiziționarea de imobilizări corporale	11,151,633	5,211,998
Încasări din vânzarea de imobilizări corporale	112,221	
Dobânzi încasate		
Dividende încasate		
<b>Trezorerie netă din activități de investiție</b>	<b>-11,039,412</b>	<b>-5,146,554</b>
<b>Fluxuri de trezorerie din activități de finanțare:</b>		
Încasări din emisiunea de acțiuni		
Încasări din împrumuturi pe termen lung	21,846,227	1,672,133
Rambursări credite	16,061,963	1,243,507
Dividende plătite		
<b>Trezorerie netă din activități de finanțare</b>	<b>5,784,264</b>	<b>428,626</b>
<b>Creșterea netă a trezoreriei și echivalentelor de trezorerie</b>	<b>912,624</b>	<b>-1,341,963</b>
<b>Trezorerie și echivalente de trezorerie la începutul exercițiului financiar</b>	<b>467,608</b>	<b>1,380,232</b>
<b>Trezorerie și echivalente de trezorerie la sfârșitul exercițiului financiar</b>	<b>1,380,232</b>	<b>38,269</b>

#### Contul de profit și pierdere

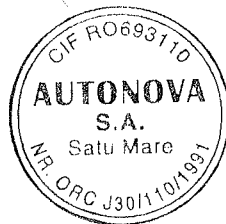
Denumirea	Realizări		2018/2017
	31.12.2017	31.12.2018	%
<b>Venituri totale - din care</b>	<b>26.558.878</b>	<b>28.041.622</b>	<b>105,58</b>
venituri din exploatare	26.356.221	27.933.108	105,98
venituri financiare	202.657	108.514	53,55
<b>Cheltuieli totale - din care</b>	<b>25.277.957</b>	<b>26.223.640</b>	<b>103,74</b>
cheltuieli de exploatare	24.824.612	25.642.090	103,29
cheltuieli financiare	453.345	581.550	128,28
<b>Profitul brut total - din care</b>	<b>1.280.921</b>	<b>1.817.982</b>	<b>141,93</b>
profit din exploatare	1.531.609	2.291.018	149,58
pierdere financiară	250.688	473.036	188,70
<b>Impozit pe profit</b>	<b>185.821</b>	<b>231.350</b>	<b>124,50</b>
<b>Profit net</b>	<b>1.095.100</b>	<b>1.586.632</b>	<b>144,88</b>

Președinte CA

Mureșan Petre

Director general

Șteu Cristian Dalis



Director economic

Bota Rodica Ana

## Declarație privind principiile de guvernanță corporativă

Prevederile Codului	Respectă	Nu respectă sau respectă parțial	Motivul pentru neconformitate
<b>A.1.</b> 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.
<b>A.2.</b> 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.
<b>A.3.</b> 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.
<b>A.4.</b> 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.
<b>A.5.</b> 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>B.1.</b> 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>B.2.</b> 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
<b>C.1.</b> 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.
<b>D.1.</b> 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	
<b>D.1.1.</b> 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.
<b>D.1.2.</b> CV-urile membrilor organelor statutare		NU	Nu s-a optat pentru o decizie în acest sens
<b>D.1.3.</b> Rapoartele curente și rapoartele periodice	DA		
<b>D.1.4.</b> Informații cu privire la adunările generale ale acționarilor: ordinea de zi și materialele aferente; hotărârile adunărilor generale	DA		
<b>D.1.5.</b> 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
<b>D.1.6.</b> 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			
<b>D.1.7.</b> Societatea trebuie sa 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.
<b>D.2.</b> 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 Generala a Acționarilor (AGA).
<b>D.3.</b> 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.
<b>D.4.</b> O societate trebuie să stabilească data și locul unei adunări generale astfel încât să permită participarea unui număr cât mai mare de acționari.	DA		
<b>D.5.</b> 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.
<b>D.6.</b> Societatea va organiza cel puțin o întâlnire / conferință telefonică cu			Nu s-a optat pentru o decizie în sensul



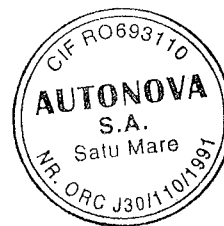
# AUTONOVA

Str. Fagului Nr. 35, 440186 Satu Mare, Romania  
Tel: +40-261-769564 Fax: +40-261-769565  
Cod fiscal: RO 639110, Nr. Reg. Com. J30 / 110 / 1991

<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 &lt; Știri &gt;</p>
---	--	-----------------------------	---

06.03.2019

PREȘEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRAȚIE,  
Ec. Mureșan Petre



Bifati numai  
dacă  
este cazul:

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

 An  Semestru Anul 2018

Suma de control 4.350.000

Entitatea SC AUTONOVA SA

Adresa

Județ Satu Mare Sector Localitate Satu Mare

Strada Nr. Bloc Scara Ap. Telefon

Fagului 35 0261769564

Număr din registrul comerțului J 30 /110/1991

Cod unic de înregistrare 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

 **Situații financiare anuale**

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

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

?

 1. entitățile care au optat pentru un **exercițiu financiar diferit de anul calendaristic**, cf.art. 27 din *Legea contabilității nr. 82/1991*
 2. persoanele juridice aflate în **lichidare**, potrivit legii

 3. subunitățile deschise în România de **societăți rezidente** în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2018 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

**Indicatori :**

Capitaluri - total

16.143.029

Capital subscris

4.350.000

Profit/ pierdere

1.586.632

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

Numele și prenumele

Mureșan Petre

Numele și prenumele

Bota Rodica Ana

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O  
VALIDARE CORECTA

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional

Entitatea **are obligația legală** de auditare a situațiilor financiare anuale?  DA  NUEntitatea **a optat voluntar** pentru auditarea situațiilor financiare anuale?  DA  NUSituațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii **AUDITOR**

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit

Petric Marina

Nr.de înregistrare în Registrul CAFR

3847

CIF/ CUI

2 3 2 7 7 0 2 8

Formular VALIDAT

**BILANT**  
la data de 31.12.2018

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.10/ 03.01.19	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2018	31.12.2018
A		B	1	2
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
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	51.498	14.293
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)	06	06	20.612	0
<b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>	07	07	72.110	14.293
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	8.908.617	13.587.061
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	7.985.235	9.484.573
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	4.966	12.921
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	6.738.713	1.944.669
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (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)	16	16	91.553	2.197.087
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	17	17	23.729.084	27.226.311
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. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în 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		
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	24	24	10.800	10.800
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	25	25	23.811.994	27.251.404
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
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	2.535.557	3.038.647
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	258.187	261.622
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	298.682	873.928
4. Avansuri (ct. 4091)	29	29	6.570	9.792
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	30	30	3.098.996	4.183.989
<b>II. CREANȚE</b> (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	31	31	3.873.126	3.682.246
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în 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	401.924	1.439.657
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
<b>TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)</b>	37	36	4.275.050	5.121.903
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
<b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>	40	39		
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b> (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)				
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>	41	40	1.380.232	38.269
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)</b>	42	41	8.754.278	9.344.161
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	43	42	691.983	589.948
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	44	43	691.983	589.948
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	2.310.891	6.154.938
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	4.032.016	4.349.590
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 și entităților controlate în 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	2.527.346	1.175.717
<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	54	53	8.870.253	11.680.245
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	55	54	-198.078	-2.434.967
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	56	55	23.613.916	24.816.437
<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57	4.733.530	4.067.415
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	2.066.235	1.432.879
<b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>	65	64	6.799.765	5.500.294
<b>H. PROVIZIOANE</b>				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
<b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>	69	68		
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)( <b>rd. 70+71</b> )	70	69	2.644.446	3.559.806
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	71	70	386.692	386.692
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	72	71	2.257.754	3.173.114
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) ( <b>rd.73 + 74</b> )	73	72	387.394	302.139
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	74	73	387.394	302.139
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)( <b>rd.76+77</b> )	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	78	77		
<b>Fond comercial negativ</b> (ct.2075)	79	78		
<b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>	80	79	3.031.840	3.861.945
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL</b>				
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		
<b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>	86	85	4.350.000	4.350.000
<b>II. PRIME DE CAPITAL</b> (ct. 104)	87	86	593.913	593.913
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE</b> (ct. 105)	88	87	4.440.620	4.440.620
<b>IV. REZERVE</b>				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	746.565	837.464
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	11.492	11.492
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>	92	91	758.057	848.956
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b> <b>SOLD C</b> (ct. 117)	96	95	3.382.753	4.413.807
<b>SOLD D</b> (ct. 117)	97	96	0	0
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C</b> (ct. 121)	98	97	1.095.100	1.586.632
<b>SOLD D</b> (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	64.046	90.899
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b>	101	100	14.556.397	16.143.029
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>	104	103	14.556.397	16.143.029

Suma de control F10 : 443525830 / 1351903488

- \*) 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 și prenumele

Mureșan Petre

Numele și prenumele

Bota Rodica Ana

Semnătura

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 31.12.2018

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2017	2018
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	26.326.973	26.901.888
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	25.965.941	26.265.258
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	361.032	636.630
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	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)	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07	0	578.801
Sold D	08	466.672	0
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	99.463	
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12		65.444
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	396.457	386.975
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	386.692	386.692
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)</b>	16	26.356.221	27.933.108
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	11.559.543	12.227.380
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	1.563.714	1.053.105
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	556.951	694.182
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20	354.201	631.491
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	5.859.244	6.175.639
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	4.729.355	5.913.664
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	24	1.129.889	261.975
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	1.636.472	2.004.995
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	1.636.472	2.004.995
a.2) Venituri (ct.7813)	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28	6.588	

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29	6.588	
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30		
<b>11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)</b>	<b>31</b>	<b>3.287.899</b>	<b>2.855.298</b>
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	2.950.265	2.424.860
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*)	33	215.751	349.068
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	37	121.883	81.370
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	38		
<b>Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)</b>	<b>39</b>		
- Cheltuieli (ct.6812)	40		
- Venituri (ct.7812)	41		
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)</b>	<b>42</b>	<b>24.824.612</b>	<b>25.642.090</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	1.531.609	2.291.018
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766*)	47		3
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	202.657	108.511
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	51		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	<b>52</b>	<b>202.657</b>	<b>108.514</b>
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54		
- Venituri (ct.786)	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*)	56	233.020	467.951
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	220.325	113.599
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	<b>59</b>	<b>453.345</b>	<b>581.550</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	250.688	473.036

<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	62	26.558.878	28.041.622
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	63	25.277.957	26.223.640
<b>18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	1.280.921	1.817.982
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66	185.821	231.350
20. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67		
21. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68		
<b>22. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	1.095.100	1.586.632
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	0	0

Suma de control F20 : 405812172 / 1351903488

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 23 - se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

**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**

Cod 30

la data de 31.12.2018

- lei -

<b>I. Date privind rezultatul inregistrat</b>	Nr.rd. OMFP nr.10/ 03.01.19	Nr. rd.	<b>Nr.unitati</b>		<b>Sume</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		1.586.632
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit nici pierdere	03	03			
<b>II Date privind platile restante</b>		Nr. rd.	<b>Total, din care:</b>	<b>Pentru activitatea curenta</b>	<b>Pentru activitatea de investitii</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1=2+3</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
Plati restante – total <b>(rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)</b>	04	04	188.558	119.570	68.988
Furnizori restanți – total <b>(rd. 06 la 08)</b>	05	05	188.558	119.570	68.988
- peste 30 de zile	06	06	38.945	5.793	33.152
- peste 90 de zile	07	07	79.128	62.584	16.544
- peste 1 an	08	08	70.485	51.193	19.292
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total <b>(rd.10 la 14)</b>	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			
<b>III. Numar mediu de salariatii</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2017</b>		<b>31.12.2018</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Numar mediu de salariatii	20	19	157		170
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	163		158
<b>IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante</b>				Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>
<b>A</b>				<b>B</b>	<b>1</b>
<b>Redevențe</b> 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	
<b>Redevență</b> minieră plătită la bugetul de stat			24	23	

<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
<b>Subvenții</b> 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	
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36	
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37	336.008
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	37a (302)	
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2017</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
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	
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2017</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Cheltuieli de inovare	47	45	
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2017</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	48	46	20.612
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	49	46a (303)	17.303
- 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	91.553
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	52	47a (305)	
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	53	47b (306)	
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48	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 părți sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- dețineri de cel puțin 10%	59	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54		
- 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	3.878.807	3.691.150
- 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	2.182.498	1.303.814
- 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	574.424	752.467
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	385.800	1.421.121
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62	32.518	87.036
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	353.282	32.033
- subvenții de încasat(ct.445)	72	64		1.302.052
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	73	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	74	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	75	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	76	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	77	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului 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	6.429	81.423



Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), <b>(rd.72 la 74)</b>	79	71	708.107	18.536
- 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	707.889	18.065
- 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	218	471
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83	75		
- de la nerezidenti	84	76		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	85	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), <b>(rd.79 la 82)</b>	86	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	87	79		
- părți sociale emise de rezidenti	88	80		
- actiuni emise de nerezidenti	89	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	90	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	91	83		
Casa în lei și în valută <b>(rd.85+86)</b>	92	84	5.776	21.216
- în lei (ct. 5311)	93	85	1.985	12.192
- în valută (ct. 5314)	94	86	3.791	9.024
Conturi curente la bănci în lei și în valută <b>(rd.88+90)</b>	95	87	1.374.439	17.036
- în lei (ct. 5121), din care:	96	88	11.618	9.307
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	97	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	98	90	1.362.821	7.729
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	99	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, <b>(rd.93+94)</b>	100	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	101	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	102	94		
Datorii <b>(rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)</b>	103	95	7.817.257	7.260.324
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), <b>(rd .97+98)</b>	104	96		
- în lei	105	97		
- în valută	106	98		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625 ) <b>(rd.100+101)</b>	107	99		
- în lei	108	100		
- în valută	109	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	110	102		

Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) <b>(rd. 104+105)</b>	111	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	112	104		
- în valută	113	105		
Alte împrumuturi și datoriile asimilate (ct. 167), din care:	114	106	2.781.493	2.068.088
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	115	107		
Datoriile comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	116	108	4.032.016	4.349.590
- datoriile 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)	117	109	1.379.797	744.547
- datoriile 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)	118	109a (309)		
Datoriile în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	119	110	292.935	281.318
Datoriile în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) <b>(rd.112 la 115)</b>	120	111	318.484	246.045
- datoriile în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	121	112	261.160	186.687
- datoriile fiscale în legătura cu bugetul statului(ct.436 +441+4423+4428+444+446)	122	113	50.147	53.411
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	123	114	7.177	5.947
- alte datoriile în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	124	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	125	116		
- datoriile cu entități afiliate nerezidente 2)	126	117		
(din ct. 451), din care:				
- cu scadența inițială mai mare de un an	127	118		
- datoriile comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	128	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	129	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	130	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	131	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) <b>(rd.123 la 127)</b>	132	122	392.329	315.283
-decontări privind interesele de participare , decontări cu acționarii /asociații privind capitalul, decontări din operații în participatie (ct.453+456+457+4581)	133	123		
-alte datorii în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului ) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	134	124	392.329	315.283
- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	135	125		
- varsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	136	126		

- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	137	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	138	128				
- către nerezidenți	139	128a (311)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	140	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	141	130	4.350.000	4.350.000		
- acțiuni cotate 4)	142	131	4.350.000	4.350.000		
- acțiuni necotate 5)	143	132				
- părți sociale	144	133				
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	145	134				
Brevete și licențe (din ct.205)	146	135				
<b>IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2018</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	147	136	334.078	334.311		
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2018</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	148	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	149	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	150	139				
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2018</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	151	140				
<b>XII. Capital social vărsat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2017</b>		<b>31.12.2018</b>	
			<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	152	141	4.350.000	X		X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	153	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	154	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	155	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	156	145				
- cu capital integral de stat	157	146				
- cu capital majoritar de stat	158	147				
- cu capital minoritar de stat	159	148				
- deținut de regii autonome	160	149				
- deținut de societăți cu capital privat	161	150	1.595.672	36,68		
- deținut de persoane fizice	162	151	2.754.328	63,32		
- deținut de alte entități	163	152				

		Nr. rd.	Sume		
A		B	2017	2018	
<b>XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b>	164	153			
- către instituții publice centrale;	165	154			
- către instituții publice locale;	166	155			
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	167	156			
		Nr. rd.	Sume		
A		B	2017	2018	
<b>XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b>	168	157			
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	169	158			
- către instituții publice centrale	170	159			
- către instituții publice locale	171	160			
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	172	161			
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	173	162			
- către instituții publice centrale	174	163			
- către instituții publice locale	175	164			
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	176	165			
<b>XV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>			Nr. rd.	Sume (lei)	
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
- dividendele interimare repartizate 8)		177	165a (312)		
<b>XVI. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>			Nr. rd.	Sume (lei)	
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:		178	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate		179	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:		180	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate		181	169		
<b>XVII. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>			Nr. rd.	Sume (lei)	
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Venituri obținute din activități agricole		182	170		

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

Numele si prenumele

Numele si prenumele

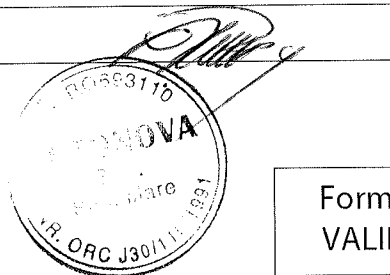
Mureșan Petre

Bota Rodica Ana

Semnatura

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

**Formular  
VALIDAT**

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

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

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

\*\*\*\*\*) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție. Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

- 1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).
- 2) 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. 153 - 163 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 152.
- 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. 164.

**SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE**

la data de 31.12.2018

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	401.347	32.357		X	433.704
Alte imobilizari	02	6.227			X	6.227
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03	20.612		20.612	X	0
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
<b>TOTAL (rd. 01 la 04)</b>	05	428.186	32.357	20.612	X	439.931
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
Terenuri	06	4.719.454			X	4.719.454
Constructii	07	5.214.531	5.157.010			10.371.541
Instalatii tehnice si masini	08	21.323.441	2.947.784	1.025.985	1.025.985	23.245.240
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	38.677	16.376	11.879	11.879	43.174
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	6.738.713	3.305.209	8.099.253		1.944.669
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15	91.553	2.106.285	751		2.197.087
<b>TOTAL (rd. 06 la 15)</b>	16	38.126.369	13.532.664	9.137.868	1.037.864	42.521.165
<b>III.Imobilizari financiare</b>	17	10.800			X	10.800
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)</b>	18	38.565.355	13.565.021	9.158.480	1.037.864	42.971.896

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19	349.849	69.562		419.411
Alte imobilizari	20	6.227			6.227
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
<b>TOTAL (rd.19+20+21)</b>	<b>22</b>	<b>356.076</b>	<b>69.562</b>		<b>425.638</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	23				
Constructii	24	1.025.368	478.566		1.503.934
Instalatii tehnice si masini	25	13.338.206	1.448.446	1.025.985	13.760.667
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	33.711	8.421	11.879	30.253
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
<b>TOTAL (rd.23 la 29)</b>	<b>30</b>	<b>14.397.285</b>	<b>1.935.433</b>	<b>1.037.864</b>	<b>15.294.854</b>
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)</b>	<b>31</b>	<b>14.753.361</b>	<b>2.004.995</b>	<b>1.037.864</b>	<b>15.720.492</b>

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

Suma de control F40 : 416424384 / 1351903488

**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:



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

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

Conturi entitati mijlocii si mari

1011 SC(+)-F10L.R81

OK

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

-

+ Salt

## NOTE INFORMATIVE LA BILANTUL CONTABIL INCHEIAT LA 31.12.2018

### NOTA 1 Informații privind activele imobilizate:

#### a) imobilizări necorporale

Nr. crt.	Categoria imobilizărilor necorporale	Sold inițial 2017	Creșteri / descreșteri 2017	Sold final 2017	Creșteri / descreșteri 2018	Sold final 2018
1	Cheltuieli de dezvoltare	387.286	18.077/4.016	401.347	32.357/0	433.704
2	Alte imobilizări	84.956	0 / 78.729	6.227	0/0	6.227
3	Avansuri -imobilizări necorporabile în curs	4.889	16.621 / 898	20.612	0/20.612	0
	<b>Total</b>	<b>477.131</b>	<b>34.698/83.643</b>	<b>428.186</b>	<b>32.357/20.612</b>	<b>439.931</b>

#### 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 în iulie 2006, construcțiile, instalațiile tehnice și mașinile, alte instalații, utilaje sunt la costul de achiziție.

Nr crt	Categoria imobilizărilor corporale	Sold inițial 2017	Creșteri / descreșteri 2017	Sold final 2017	Creșteri / descreșteri 2018	Sold final 2018
1	Terenuri	4.719.454	0/0	4.719.454	0/0	4.719.454
2	Construcții	4.002.781	1.261.409 / 49.659	5.214.531	5.157.010 / 0	10.371.541
3	Instalații tehnice si mașini	22.040.006	2.542.452 / 3.259.017	21.323.441	2.947.784/ 1.025.985	23.245.240
4	Alte instalații –utilaje - mobilier	43.755	0/ 5.078	38.677	16.376/ 11.879	43.174
5	Imobilizări in curs	2.160.792	9.901.406/ 5.323.485	6.738.713	3.305.209/ 8.099.253	1.944.669
6	Avansuri pt. imobilizări corporale	0	576.012 / 484.459	91.553	2.106.285/ 751	2.197.087
	<b>TOTAL</b>	<b>32.966.788</b>	<b>14.281.279/ 9.121.698</b>	<b>38.126.369</b>	<b>13.532.664/ 9.137.868</b>	<b>42.521.165</b>

valoarea amortizării cumulate se prezintă astfel:

Nr crt	Categoria imobilizărilor necorporale	Sold inițial 2017	Creșteri / descreșteri 2017	Sold final 2017	Creșteri / descreșteri 2018	Sold final 2018
1	Cheltuieli de dezvoltare	311.855	42.010/ 4.016	349.849	69.562/ 0	419.411
2	Alte imobilizări	84.956	0 / 78.729	6.227	0/0	6.227
	<b>Total I</b>	<b>396.811</b>	<b>42.010/ 82.745</b>	<b>356.076</b>	<b>69.562/0</b>	<b>425.638</b>
3	Construcții	790.174	251.599/ 16.405	1.025.368	478.566	1.503.934
4	Instalații tehnice si mașini	15.189.659	1.339.372/ 3.190.825	13.338.206	1.448.446/ 1.025.985	13.760.667
5	Alte instalații –utilaje - mobilier	35.298	3.491 / 5.078	33.711	8.421/ 11.879	30.253
	<b>Total II</b>	<b>16.015.131</b>	<b>1.594.462 / 3.212.308</b>	<b>14.397.285</b>	<b>1.935.433/ 1.037.864</b>	<b>15.294.854</b>
	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>16.411.942</b>	<b>1.636.472/ 3.295.053</b>	<b>14.753.361</b>	<b>2.004.995/ 1.037.864</b>	<b>15.720.492</b>

**NOTA 2 Provizioane pentru riscuri si cheltuieli**

- LEI -

DENUMIREA PROVIZIONULUI *	SOLD LA 01.01.2018	TRANSFERURI		SOLD LA 31.12.2018
		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	<b>1.586.632,15 lei</b>
• Repartizare rezerve legale suma de:	<b>90.899,11 lei;</b>
• Profit net nerepartizat în suma de:	<b>1.495.733,04 lei.</b>

**NOTA 4 Analiza rezultatului din exploatare**

- LEI -

Nr. Crt.	Indicatori	Exercițiul precedent	Exercițiul curent
<b>1</b>	<b>Cifra de afaceri netă</b>	<b>26.326.973</b>	<b>26.901.888</b>
2	Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate ( 3+4+5 )	20.558.279	19.811.403
3	Cheltuielile activității de baza	12.582.667	11.864.193
4	Cheltuielile activităților auxiliare		
5	Cheltuielile indirecte de producție	7.975.612	7.947.210
6	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete ( 1-2 )	5.768.694	7.090.485
7	Variația de stoc	-466.672	578.801
8	Cheltuielile generale de administrație	4.266.333	5.830.687
9	Alte venituri din exploatare	495.920	452.419
<b>10</b>	<b>Rezultatul din exploatare ( 6-7-8+9 )</b>	<b>1.531.609</b>	<b>2.291.018</b>
<b>11</b>	<b>Venituri din exploatare</b>	<b>26.356.221</b>	<b>27.933.108</b>

**NOTA 5 Situatia creantelor si datoriilor**

- LEI -

CREANTE	Sold la 31.12.2018 ( 1= 2+3)	Termen de lichiditate	
		Sub un an	Peste un an
0	1	2	3
<b>Total creanțe : din care</b>	<b>5.711.851</b>	<b>5.711.851</b>	
Creanțe comerciale	3.682.246	3.682.246	
Subvenții de incasat	1.302.052	1.302.052	
Alte creanțe	18.536	18.536	
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale de sănătate	87.036	87.036	
Creanțe în legătură cu bugetul de stat	32.033	32.033	
Cheltuieli în avans	589.948	589.948	

- LEI -

DATORII	Sold la 31.12.2018 ( 1=2+3+4 )	Termen de exigibilitate		
		Sub un an	Între 1 – 5 ani	Peste 5 ani
0	1	2	3	4
<b>Total datorii : din care</b>	<b>17.482.676</b>	<b>11.982.382</b>	<b>5.500.294</b>	
Împrumuturi	10.222.353	6.154.938	4.067.415	

Datorii comerciale	4.349.590	4.349.590		
Datorii in legatura cu personalul	281.318	281.318		
Datorii in legatura cu bugetul de stat si bugetul asigurarilor sociale	246.045	246.045		
Alte imprumuturi și datorii asimilate	2.068.087	635.208	1.432.879	
Alte datorii( creditori si venituri in avans)	315.283	315.283		

#### 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:

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

##### 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 dacă în România se pun anumite semne de întrebare cu privire la modul în care politicile economice reușesc să își atingă scopul în 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 regăsesse 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 rămase 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. Pentru o parte din echipamente cu aprobarea Consiliului de Administrație se utilizează metoda de amortizare accelerată începând cu decembrie 2018. 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 2018 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 2018 a fost de 155.343 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	2017	2018	Realizări 2018/2017(%)
Număr mediu de personal	157	170	108,28
Număr efectiv de personal la 31.12 din care:	163	158	96,93
Muncitori direct productivi	108	104	96,30
Muncitori indirect productivi	22	25	113,64
Personal TESA	33	29	87,88

În exercițiul financiar 2018 s-au înregistrat cheltuieli cu salariile în valoare de 5.577.656 lei, valoarea tichetelor de masa acordate a fost de 336.008 lei iar cheltuielile cu asigurările sociale au fost de 261.975 lei. La 31.12.2018 au rămas neachitate salariile aferente lunii decembrie și care au fost achitate în data 11 ianuarie 2019.

**NOTA 9 Calcul și analiza a principalilor indicatori economico-financiar**

Indicator	2017	2018
<b>1. Indicatori de lichiditate:</b>		
a) Indicatorul lichidității curente = $\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}}$ (Indicatorul capitalului circulant)	0,99	0,80
b) Indicatorul lichidității imediate = $\frac{\text{Active curente} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii curente}}$ (Indicatorul test acid)	0,64	0,44
<b>2. Indicatori de risc:</b>		
a) Indicatorul gradului de îndatorare $\frac{\text{Capital împrumutat} \times 100}{\text{Capital propriu}}$	46,71%	34,07%
$\frac{\text{Capital împrumutat} \times 100}{\text{Capital angajat}}$	31,84%	25,41%
b) Indicatorul privind acoperirea dobânzilor - Profit înainte plății dobânzii și impozitului pe profit Cheltuieli cu dobândă	6,5 ori	4,88 ori
<b>3. Indicatorii de activitate (indicatori de gestiune)</b>		
- Viteza de rotație a stocurilor (rulajul stocurilor) $\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Stocul mediu}} = \text{Numar de ori}$	7,43 ori	7,37 ori
Numar de zile de stocare $\frac{\text{Stoc mediu} \times 365}{\text{Cifra de afaceri}}$	49,09 zile	49,54 zile
- Viteza de rotație a debitelor – clienti $\frac{\text{Sold mediu clienti} \times 365}{\text{Cifra de afaceri}} =$	64,09 zile	60,38 zile
- Viteza de rotație a creditelor - furnizor - $\frac{\text{Sold mediu furnizori} \times 365}{\text{Achizitii de bunuri (fara servicii)}}$	63,66 zile	76,92 zile
- Viteza de rotație a activelor imobilizate - $\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}}$	1,11 rotatii/an	0,99 rotatii/an
- Viteza de rotație a activelor totale $\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}}$	0,79 rotatii/an	0,72 rotatii/an

#### 4. Indicatori de profitabilitate

a) Rentabilitatea capitalului angajat - Profit inaintea plății dobânzii și impozitului pe profit x100 Capitalul angajat	7,09%	10,56%
b) Marja bruta din vânzări Profitul brut din exploatare x100 Cifra de afaceri	5,82%	8,52%

#### NOTA 10

#### ALTE INFORMATII

1. Societatea își are sediul social în Satu Mare, strada Fagulii, 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 monedă 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 2018 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 231.350 lei aferent întregului exercițiu financiar 2018.

6. Cifra de afaceri aferentă anului 2018 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 încheiat un contract de leasing financiar în anul 2012 care expiră în februarie 2019, 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 3.000 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 închirieri. Toate bunurile ipotocate precum și utilajele și stocurile sunt asigurate.

#### NOTA 11

#### Stocuri

Denumirea	31.12.2017	31.12.2018	2018/2017 (%)
Materii prime și materiale consumabile	2.535.557	3.038.647	119,84
Producție în curs de execuție	258.187	261.622	101,33
Produse finite și mărfuri	298.682	873.928	292,59
Avansuri pentru cumpărări de stocuri	6.570	9.792	149,04
<b>Total stocuri</b>	<b>3.098.996</b>	<b>4.183.989</b>	<b>135,01</b>

#### NOTA 12

#### Disponibilitati banesti

Lei	31.12.2017	31.12.2018	2018/2017 (%)
Conturi la bănci în lei	1.374.439	17.036	1,24
Numerar în casierie	5.776	21.216	367,31
<b>Numerar la sfârșitul perioadei</b>	<b>1.380.215</b>	<b>38.252</b>	<b>2,77</b>
Alte valori	17	17	100
<b>Total numerar și conturi asimilate</b>	<b>1.380.232</b>	<b>38.269</b>	<b>2,77</b>



## **NOTA 13 Investitii financiare pe termen scurt**

Societatea nu are investitii 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 2018 societatea a avut relații cu părți afiliate.

- Cu SC Metalprod Service SRL în calitate de client contravaloarea chirie în sumă de 165.265,74 lei, inclusiv TVA , iar în calitate de furnizor de reparații seule suma de 69.373,32 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 parti afiliate:

- Nu are împrumuturi de la părți afiliate.

## **NOTA 15 Mediul înconjurător**

Romania se află în prezent într-o perioadă de rapidă armonizare a legislației de mediu cu legislația europeană în vigoare. La 31 decembrie 2017, 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 consultantă, 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 2018 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 supusa 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
- re-proiectarea 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;
- previzionări 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 trebuie 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 2018.

##### **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 2018 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 231.350 lei aferent întregului exercițiu financiar 2018. 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. Cadru legislativ curent definește principiul „valorii de piață” pentru tranzacțiile între persoane afiliate, precum și metodele de stabilire a prețurilor de transfer.



**AUTONOVA**

Str. Fagului Nr. 35, 440186 Satu Mare, Romania

Tel: +40-261-769564 Fax: +40-261-769565

Cod fiscal: RO 639110, Nr. Regidtru Comertului . J30 / 110 / 1991

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



# MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE

## AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Signature valid

Digitally signed by Ministerul  
Finanțelor Publice  
Date: 2019.04.16 09:28:20 EEST  
Reason: Document MFP

**Index încărcare: 170562645 din 16.04.2019**

Ați depus un formular tip S1002 cu numărul de înregistrare **INTERNT-170562645-2019** din data de **16.04.2019** pentru perioada de raportare 12 2018 pentru CIF: **639110**

Nu există erori de validare.

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2018 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 31/12/2018 si confirma ca:

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

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

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

Semnatura

---



## Raportul auditorului independent

**Către,**  
**Acționarii SC AUTONOVA SA Satu Mare**

### Opinie

- 1 Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății SC AUTONOVA SA. ("Societatea") care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2018, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată și un sumar al politicilor contabile semnificative și alte note explicative.
- 2 Situațiile financiare individuale la 31 Decembrie 2018 se identifica astfel;
  - **Activ net/Total capitaluri proprii:** **16.143.029 lei**
  - **Profitul net al a exercițiului financiar:** **1.586.632 lei**
- 3 În opinia noastră, situațiile financiare individuale anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2018 precum și a rezultatului operațiunilor sale și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare ("OMFP nr. 1802/2014").

### Baza pentru opinie

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

### **Evidențierea unor aspecte**

5. a) Acest raport al auditorului independent este adresat exclusiv acționarilor societății. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acționarilor Societății acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit financiar, și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Societate și de acționarii acesteia, în ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formată.

b) Situațiile financiare anexate raportului de audit nu sunt menite să prezinte poziția financiară, rezultatul operațiunilor și un set complet de note la situațiile financiare în conformitate cu reglementări și principii contabile acceptate în alte țări și jurisdicții altele decât România. De aceea, situațiile financiare anexate nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile și legale din România.

c) Continuitatea activității

Riscul: Conducerea entității este responsabilă pentru evaluarea și aprecierea premiselor de continuitate pentru întocmirea situațiilor financiare.

Răspunsul nostru a vizat înțelegerea riscurilor de denaturare semnificativă existente în legătură cu aserțiunile conducerii pe planul continuității activității și am analizat aspecte legate de evoluția Societății, bugetul de venituri și cheltuieli aprobat pentru exercițiul financiar 2018, am examinat procesele-verbale și minutele Consiliului de Administrație și Adunările Generale ale Acționarilor, precum și contractele angajate pentru exercițiul financiar 2018.

Toate aceste riscuri ne-au condus la aprecierea că:

- prezumția de continuitate a activității în întocmirea situațiilor financiare anuale, asumată de conducerea Societății, este adecvată ;
- noi nu am identificat nici o incertitudine semnificativă care ar putea pune la îndoială capacitatea Societății de a-și continua activitatea, într-un viitor previzibil.

### **Alte informații - Raportului administratorilor**

6. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea Raportului administratorilor în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și pentru acel control intern pe care administratorii îl consideră necesar pentru a permite întocmirea și prezentarea Raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Raportul administratorilor este prezentat de la pagina 1 la 9 și nu face parte din situațiile financiare individuale.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă Raportul administratorilor.

În legătură cu auditul situațiilor financiare individuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2018, responsabilitatea noastră este să citim Raportul administratorilor și, în acest demers, să apreciem dacă există neconcordanțe semnificative între Raportul administratorilor și situațiile financiare, dacă Raportul administratorilor include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, și dacă în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare cu privire la Societate și la mediul acesteia, informațiile incluse în Raportul administratorilor sunt eronate semnificativ. Ni se solicită să raportăm cu privire la aceste aspecte. În baza activității desfășurate, raportăm ca:

- a) în Raportul administratorilor nu am identificat informații care să nu fie în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare anexate;
- b) Raportul administratorilor identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

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

#### **Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare**

7. Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
8. În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nici o altă alternativă realistă în afara acestora.
9. Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

#### **Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare**

10. 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 ca un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulat, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

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

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

**12.** 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 semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

**Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare**

13. Am fost numiți de Adunarea Generală a Acționarilor la data de 15.04.2016 să audităm situațiile financiare individuale ale SC AUTONOVA SA pentru exercițiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2018. Durata totală neîntreruptă a angajamentului este de 3 ani, acoperind exercițiile financiare încheiate la 31 Decembrie 2016/31 Decembrie 2017/31 Decembrie 2018.

Confirmăm că ;

În desfășurarea auditului nostru, ne-am păstrat independența față de entitatea auditată.

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

**Petric Marina – Auditor financiar:**

înregistrat la Camera Auditorilor Financiari

din Romania cu numărul 3847

**Satu Mare, 15.03.2019**

