

RAPORT CURENT

CONFORM REGULAMENTULUI NR. 5/2018 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata si Legii nr. 24/2017 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata

RAPORT ANUAL 2019

Data raportului: 04.03.2020;

Denumirea entitatii emitente: S.C. CEREALCOM S.A. Teleorman;

Sediul social: Alexandria, str. Sos. Tr. Magurele, nr. 1, jud. Teleorman;

Numar telefon/fax: 0247/313.440, 0247/313.443;

Cod de înregistrare fiscala: RO9625020;

Numar de ordine la ORC Teleorman: J34/265/1997;

Capital social varsat: 51.793.802,5;

Piata reglementata: Sistem alternativ de tranzactionare, administrat de BVB;

COD LEI al subscrisei este 254900CUST4QX8YH4519

**RAPORT
ANUAL AL CONSILIULUI
DE ADMINISTRATIE LA
31.12.2019**

*Raport anual
elaborat în conformitate cu Regulamentul CNVM nr.5 /2018*

SC. Cerealcom S.A.

Sediul Social: Alexandria, Sos. Turnu Magurele, nr.1, jud. Teleorman

Numărul de telefon/fax: 0247-313440, 0247-313443

Numărul și data înregistrării la Oficiul Registrului Comerțului: J34 / 265 / 1997

Cod de Identificare Fiscală: 9625020

Atribut fiscal: RO

Valoarea Nominală: 0,10 lei

Număr de acțiuni: 517.938.025

Acțiunile S.C. CEREALCOM S.A. se tranzacționează la Bursa de Valori București-Segmentul ATS, categoria AeRO Standard

Valoarea totală de piață a acțiunilor 10.358.760,50 lei

COD LEI al subscrisei este 254900CUST4QX8YH4519

Cuprins:

- 1 Introducere
- 2 Analiza activității societății comerciale
- 3 Activele corporale ale societății comerciale
- 4 Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială
- 5 Conducerea societății comerciale
- 6 Situația financiar-contabilă

I. Introducere

Societatea Cerealcom S.A. cu sediul în Alexandria, Sos. Turnu Magurele, nr.1, jud. Teleorman, s-a înființat în anul 1997 în baza HG nr. 184/1997 privind înființarea unor societăți prin preluarea unei părți din patrimoniul Agenției Naționale a Produselor Agricole – RA, cu capital de stat.

Ulterior, în anul 1999 societatea s-a transformat în societate cu capital privat, iar în anul 2002, si-a extins obiectul de activitate în urma fuziunii prin absorție cu Fabrica de Ulei Rosiori SA.

II. Analiza activității societății comerciale

2.1. a) Activitatea desfășurată sau care urmează a se desfășura de către societatea comercială.

Societatea are ca principal obiect de activitate cultivarea plantelor nepermanente (Cod CAEN 0111 – Cultivarea cerealelor (exclusiv orez), plantelor leguminoase și a plantelor producătoare de semințe oleaginoase).

În afara acestei activități societatea noastră are și activități secundare cu o pondere însemnată în cifra de afaceri:

- "Depozitari"-cod CAEN-5210;
- "Comert cu ridicata al cerealelor, semintelor, furajelor si tutunului neprelucrat" - cod CAEN – 4621;
- "Fabricarea uleiurilor si grasimilor vegetale" - cod CAEN – 1041;
- "Comert cu ridicata al uleiurilor si grăsimilor comestibile" – cod CAEN – 4633.

b) Data înființării societății comerciale.

Societatea s-a înființat în baza HG nr. 184/1997.

c) Fuziuni sau reorganizări semnificative ale societății comerciale, a filialelor sale sau a societăților controlate, realizate în timpul exercițiului financiar.

În cursul exercițiului financiar 2019, au avut loc vanzarea unui activ : Subunitatea Olteni.

d) Achiziții de active.

În cursul anului 2019 au existat achizitii de active in valoare de 449.520 lei.

Achizitiile si modernizările au avut ca sursă de finantare, fondurile proprii.

În exercitiul financiar 2019 au fost scoase din evidentă, imobilizări corporale in valoare de 17.998,57 lei (prin casare).

2.1.1.Elemente de evaluare generală:

a) Unitatea a înregistrat la finele anului 2019 un profit de 4.703.398 lei.

b) La 31 decembrie 2019 cifra de afaceri era în valoare de 30.974.176 lei fata de 38.221.918 lei, cu 18,96% mai mic față de anul precedent.

c) Societatea nu desfășoară activitate de export.

d) O pondere insemnata in totalul cheltuielilor de exploatare in suma de 38.951.083 lei o reprezinta valoarea activului vandut, respectiv Subunitatea Olteni. Subunitatea Olteni fiind valorificat in urma procedurii de executare silita, in suma de 5.974.198 si valoarea marfurilor cu care unitatea a efectuat tranzactii comerciale in valoare de 19.573.051 lei. Din totalul cheltuielilor privind activitatea curenta de depozitare si procesare seminte oleaginoase, respectiv 3.568.967 lei, cheltuielile cu salariile sunt in suma de 7.832.451 lei, iar diferenta de 2.002.416 lei o reprezinta cheltuieli cu materii prime, materiale, energie, apa si alte cheltuieli.

O descrestere comparativ cu anul 2018 a cheltuielilor privind marfurile se datoreaza volumului mai mic de marfuri cumparate de la producatorii agricoli in vederea vanzarii, punanduse un accent deosebit in activitatea desfasurata si pe comertul cu cereale si seminte oleaginoase.

e) În legătură cu cota de piață deținută de societate pe principalele produse, societatea nu dispune de informații.

f) Lichiditate:

➤ Lichiditatea generală:

Lichiditate generală 31.12.2019 = Active circulante/ Datorii pe termen scurt = 4,16

Lichiditate generală 31.12.2018 = Active circulante/ Datorii pe termen scurt = 3,37

Lichiditate generală 31.12.2017 = Active circulante/ Datorii pe termen scurt = 1,94

Lichiditatea generală a crescut în anul 2019 fata de anul 2018 datorită scăderii datoriilor pe termen scurt si a cresterii creantelor.

➤ Lichiditatea redusă:

Lichiditate redusă 31.12.2019 = Active circulante-Stocuri/Datorii pe termen scurt = 2,85

Lichiditate redusă 31.12.2018 = Active circulante-Stocuri/Datorii pe termen scurt = 1,92

Lichiditate redusă 31.12.2017 = Active circulante-Stocuri/Datorii pe termen scurt = 1,58

Lichiditatea redusă a crescut în anul 2019 fata de anul 2018 datorită scaderii stocurilor si a datoriilor pe termen scurt.

➤ Lichiditatea imediată:

Lichiditate imediată 31.12.2019 = Lichidități/ Datorii pe termen scurt = 0,14

Lichiditate imediată 31.12.2018 = Lichidități/ Datorii pe termen scurt = 0,11

Lichiditate imediată 31.12.2017 = Lichidități/ Datorii pe termen scurt = 0,10

Lichiditatea imediată a crescut față de anul anterior pe fondul creșterii lichiditatilor și scaderii datoriilor pe termen scurt.

2.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

☞ Principalele piețe de desfacere a acestor produse/servicii, precum și metoda de distribuție:

| Produs/serviciu | Piețe de desfacere | Metode de distribuție |
|--|--------------------|-----------------------|
| 1. Produse agricole | Interna | Negociere directă |
| 2. Ingrasaminte chimice | Interna | Negociere directă |
| 3. Prestari servicii depozitare | Interna | Negociere directă |
| 4. Prestari servicii procesare seminte oleaginoase | Interna | Negociere directă |
| 5. Inchirieri spatii birouri | Interna | Negociere directă |
| 6. Ulei brut si rafinat si subproduse ulei | Interna | Negociere directă |

b) Ponderea fiecărei categorii de produse sau servicii în veniturile și în totalul cifrei de afaceri ale societății comerciale pentru ultimii 3 ani.

| Produsul/serviciul | Anul 2017 | | Anul 2018 | | Anul 2019 | |
|---|------------------|------------|------------------|------------|------------------|------------|
| | Cifra de afaceri | % | Cifra de afaceri | % | Cifra de afaceri | % |
| Produse agricole, marfuri diverse | 6296818 | 28,42 | 23586999 | 61,48 | 21729361 | 68,81 |
| Ingras. chimice | 1490977 | 6,73 | 999118 | 2,61 | 47482 | 0,15 |
| Prestari servicii-depozitare si procesare seminte oleaginoase, chirii | 12588868 | 56,82 | 11649838 | 30,38 | 6507920 | 21,01 |
| Ulei brut si rafinat | 1300633 | 5,87 | 1593929 | 4,16 | 1647497 | 11,17 |
| Subproduse ulei | 184615 | 0,83 | 305073 | 0,8 | 807040 | 1,3 |
| Subventii aferente cifrei de afaceri | 293046 | 1,33 | 217823 | 1,57 | 234876 | 0,76 |
| TOTAL | 22154957 | 100 | 38352780 | 100 | 30974176 | 100 |

În categoria produselor agricole au fost incluse cereale și seminte oleaginoase.

Ingrasaminte chimice: azotat de amoniu, uree.

Uleiuri brute și rafinate de floarea soarelui

Subproduse: sroturi de floarea soarelui și acizi grași

c) Societatea nu are în vedere pentru următorul exercițiu financiar crearea sau oferirea de noi produse care să afecteze substanțial volumul de active.

2.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială

☞ Principali furnizori ai societății comerciale sunt producători agricoli persoane juridice, persoane fizice și societăți comerciale.

☞ Nu există o dependență semnificativă a societății comerciale față de un singur furnizor, a cărui pierdere ar avea impact negativ asupra veniturilor societății.

mp Costuri mărfuri si materii prime:

| <i>Nr. crt.</i> | <i>Produsul</i> | <i>Cost mediu -lei/kg-</i> |
|-----------------|---|--------------------------------|
| 1 | Floarea soarelui | 1,24 |
| 2 | Ulei brut de floarea-soarelui | 2,65 |
| 3 | Ulei germe porumb | 5,99 |
| 4 | Ulei rafinat de floarea-soarelui imbuteliat la pet de 1/1 | 3,78 |

2.1.4. Evaluarea activității de vânzare

a) Pe piața internă, volumul producției vandute la 31.12.2019 era de 21.525.040 lei, iar la 31.12.2018 era de 24.601.072 lei. Pe piața externă, societatea nu are vânzări.

b) Concurența în domeniul de activitate al societății este puternică. CEREALCOM S.A. este concurată de firme cu profil agricol care au construite unități de depozitare și condiționare a produselor agricole în imediata vecinătate a exploatațiilor agricole din județ. Acestea asigură pe lângă necesarul propriu de depozitare și spații de depozitare pentru alți producători agricoli care nu dispun de aceste facilități.

În ce privește piața produselor agricole, aceasta este puternic influențată de prețurile practicate pe piețele internaționale și de importuri de cereale.

Principalii concurenți ai societății sunt:

- în domeniul activității de depozitare și efectuarea tuturor lucrărilor în vederea păstrării producției agricole la parametri solicitați de beneficiari: Esperanza, Oltina, Silosud, Agroiinter, Gransiloz, Agricover, Eurosiloz;

- în domeniul procesării semintelor de floarea-soarelui, obținerea uleiurilor brute și rafinate, precum și comercializarea acestora: Bunge S.A., Expur S.A.

c) Societatea comercială nu depinde în mod semnificativ de un singur client sau de un grup de clienți a cărui pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor societății.

2.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații societății comerciale

α) Numărul efectiv de salariați la 31.12.2019 este de 87 angajați iar nivelul de pregătire al angajaților este corespunzător postului ocupat.

| <i>Nr. crt.</i> | <i>Specificare</i> | <i>Cerealcom S.A. Teleorman</i> | <i>Sucursala Ulei Rosiorii de Vede</i> | <i>TOTAL</i> |
|-----------------|---------------------------------|-------------------------------------|--|--------------|
| I. | STUDII SUPERIOARE | 14 | 2 | 16 |
| | - conducere | 3 | 0 | 3 |
| | - ingineri, economisti, juristi | 11 | 2 | 13 |
| II. | STUDII MEDII | 21 | 7 | 28 |
| | - contabili, functionari | 6 | 7 | 13 |
| | - tehnicieni | 2 | 0 | 2 |
| | - alte categorii | 13 | | 13 |
| III. | MUNCITORI CALIFICATI | 42 | 0 | 42 |
| IV. | MUNCITORI NECALIFICAT | 1 | 0 | 1 |
| | TOTAL (I+II+III+IV) | 78 | 9 | 87 |

Structura salariatilor pe niveluri de studii pune în evidență faptul că 18,39 % din personal au studii superioare si 32,18 % au studii medii, în timp ce 48,28 % sunt muncitori calificati si 1,15 % sunt muncitori necalificati.

b) Societatea își desfășoara activitatea cu un numar de 87 salariati, in anul 2019, având un grad de sindicalizare de 51,72.%;

Angajatii societatii sunt organizati în Sindicatul Liber S.C. CEREALCOM S.A. Teleorman.

c) Relatiile dintre societate si salariati sunt stabilite pe baza Regulamentului de ordine interioară si a contractului individual de muncă.

d) Nu exista elemente conflictuale între manager și angajați.

2.1.6. Activitatea de bază a emitentului nu afectează mediul înconjurător peste normele legale.

Prin activitatea desfășurată, depozitarea cerealelor, există riscul de explozie din cauza prafului vegetal, astfel, au fost clasificate zonele din silozuri în care pot apărea atmosfere explozive - prin autoaprinderea semintelor. Societatea are implementată activitatea de gestionare a deeurilor în conformitate cu Legea 211/2011, tine evidenta deeurilor conform Hotărârii 856/2002. Lunar transmite situatii către Administratia pentru Protectia Mediului – privind gestionarea deeurilor si substantelor fitosanitare, are incheiate contracte pentru valorificarea deeurilor rezultate din activitățile societății.

Deseurile ce rezultă sunt: anvelope si uleiuri uzate, acumulatori auto. Toate acestea sunt eliminate prin predare către societățile autorizate.

Nu există litigii și nici nu se preconizează litigii cu privire la încălcarea legislației privind protecția mediului înconjurător.

2.1.7. Evaluarea activității de cercetare dezvoltare

Societatea nu a alocat sume pentru activitatea de cercetare dezvoltare.

2.1.8. Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului

a) Riscurile la care este expusă societatea sunt: riscurile de credit, de rată a dobânzii, de schimb valutar, de lichiditate si de reinvestitie.

Riscul de pret poate aparea din cauza neconcordantei pretului în timp, între momentul încheierii contractului si momentul în care se face plata și încasarea sumei prevazute în contract. Acest risc își poate face aparitia mai ales în cazul încheierii unor contracte pe termen lung.

Riscul de credit reprezintă riscul înregistrării de pierderi sau al nerealizării profiturilor estimate, ca urmare a neîndeplinirii de către contrapartidă a obligațiilor contractuale, fie datorită unor cauze interne referitoare la contrapartida (diminuarea capacitatii de rambursare), fie a unor cauze externe contrapartidei (la nivel macroeconomic). Înregistrarea de pierderi sau nerealizarea profiturilor estimate pot afecta calitatea activelor societatii, a performantelor financiare si a reputatiei acesteia.

Managementul prudent al riscului de lichiditate implică mentinerea de numerar suficient si a unor facilități de descoperiri de cont disponibile. Datorită naturii activității desfășurate, societatea urmărește să aibă flexibilitate în mentinerea de astfel de posibilități de finantare.

Societatea dispune de procese de management al riscului pe care le aplică pentru a identifica, a evalua si a răspunde riscurilor potentiale ce ar putea afecta realizarea obiectivelor, având proceduri proprii privind achizițiile, vânzările precum si pentru multe alte operatiuni.

Riscul de lichiditate înseamnă riscul ca firma să nu dispună de disponibilități bănești suficiente pentru a-si plăti toate datoriile scadente pe termen scurt.

Lichiditatea curentă este una dintre cele mai importante rate financiare ale unei companii și măsoară capacitatea acesteia de a plăti datoriile pe termen scurt utilizând activele pe termen scurt din bilanț. Se calculează ca raport între activele circulante și totalul datoriilor pe termen scurt. Cu cât valoarea sa este mai mare, cu atât compania are o capacitate mai mare de a-și plăti datoriile curente fără să apeleze la resurse pe termen lung sau la noi împrumuturi. O valoare subunitară înseamnă că firma își finanțează o parte din imobilizări prin datorii pe termen scurt, lucru care îi crește riscul de faliment.

Fluxul de numerar (Cash Flow) se referă la intrările și ieșirile de numerar din societate și este măsurat, de regula, pentru o perioadă determinată de timp. Măsurarea fluxurilor de numerar într-o companie este relevantă și pentru că ajută la calcularea unor anumiți indicatori ce pot ilustra situația sau valoarea societății.

b) Descrierea politicilor și a obiectivelor societății comerciale privind managementul riscului. Poziția câștigată pe piața în ultimii ani precum și perspectiva dată de capacitatea pieței de absorbție a produselor societății, sunt de natură să permită emiterea concluziei că societatea își va desfășura activitatea într-un viitor previzibil cel puțin în condiții comparabile cu cele din exercitiul analizat.

Riscurile din viitorul apropiat la care este expusă societatea sunt:

- dependența de variațiile climatice în ceea ce privește producția Sucursalei Ulei Rosiori de Vede și a nivelului de utilizare a spațiilor de depozitare;
- creșterea accelerată a cheltuielilor cu utilitățile, în ritm mai mare decât rata inflației, în condițiile creșterii cursului principalelor valute;
- vechimea relativ mare a clădirilor, ceea ce poate genera cheltuieli mari pentru reparații și întreținerea acestora;
- partenerii comerciali ai societății pot fi afectați prin situații de criză de lichiditate care le-ar afecta capacitatea de a-și onora obligațiile curente.

2.1.9. Elemente de perspectivă privind activitatea societății comerciale

a) Nu au fost constituite provizioane (ajustări pentru deprecierea creanțelor)

b) În anul 2019 societatea nu a contractat credite.

III. Activele corporale ale societății comerciale

3.1. a) Principalele capacități de producție aflate în proprietatea societății, locul unde sunt amplasate și caracteristicile acestora:

| Capacități de producție | Amplasare | Nr. buc. | Caracteristici -to- |
|-------------------------|----------------|----------|--------------------------------|
| Siloz SUKA | Turnu Magurele | 1 | capacitate depozitare 6000 to |
| Siloz SUKA | Zimnicea | 1 | capacitate depozitare 6000 to |
| Siloz SUKA | Alexandria | 1 | capacitate depozitare 10200 to |
| Siloz ISPA | Alexandria | 1 | capacitate depozitare 52000 to |
| Magazie | Alexandria | 1 | capacitate depozitare 6000 to |
| Magazie | Ciolpani | 2 | capacitate depozitare 4000 to |
| Magazie | Slavesti | 1 | capacitate depozitare 1500 to |
| Magazie | Silistea | 2 | capacitate depozitare 1400 to |
| Magazie | Slavesti | 1 | capacitate depozitare 1400 to |
| Platforme acoperite | Alexandria | | capacitate depozitare 3000 to |
| Platforme acoperite | Slavesti | | capacitate depozitare 1600 to |
| Platforme acoperite | Tiganesti | | capacitate depozitare 1000 to |
| Atelier mecanic | Alexandria | 1 | |

RAPORT ANUAL 2019 -CEREALCOM S.A.

| | | | |
|--------------------------------------|------------------------|---------|---|
| Sectie prelucrare sem.fl. Soarelui | Sucursala Ulei Rosiori | 1 | 400 to/24 h -pt floarea sorelui sau 250 to/24 h rapita sau 130 to/24 h pt. soia |
| Instalatie de rafinare | Sucursala Ulei Rosiori | 1 | 70 to/24 h-capacitate de rafinare |
| Instalatie de îmbuteliere în PET 1/1 | Sucursala Ulei Rosiori | 2 linii | capacitate 1500 buc /h fiecare |
| Instalație de suflat butelii PET 1/1 | Sucursala Ulei Rosiori | 1 | capacitate 800 buc /h |

β) Gradul de uzură a proprietăților societății comerciale (31.12.2019):

| | |
|---|-------------------|
| · Valoarea de inventar a mijloacelor fixe –construcții (reevaluate) | 29.432.531,00 lei |
| · Amortizarea cladirilor (Amortizare anulata) | 9.371.501,00 lei |
| · Gradul de uzura scriptic | 31,84% |
| · Valoarea de inventar a mijloacelor fixe –instalatii tehnice | 20.773.863,00 lei |
| · Amortizarea instalatii tehnice | 15.105.766,00 lei |
| · Gradul de uzura scriptic | 72,72% |
| · Valoarea de inventar a mijloacelor fixe –utilaje ,mobilier | 158.131,00 lei |
| · Amortizarea utilaje, mobiliere | 141.118,00 lei |
| · Gradul de uzura scriptic | 89,24% |

c) Nu există probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății.

IV. Piata valorilor mobiliare emise de societatea comercială

4.1. Valorile mobiliare emise de societatea comercială se tranzactionează pe Bursa de Valori București - Segmentul ATS, categoria AeRO Standard.

4.2. Dividende cuvenite în ultimii 3 ani, nu s-au acordat profitul fiind utilizat pentru acoperirea pierderilor din anii anteriori.

S.C. CEREALCOM S.A. a incheiat exercitiul financiar 2019 cu un profit de 4.703.398 lei .din care :

-rezultat din exploatare (profit) 4.702.948 lei;

-rezultat financiar (profit) 450 lei.

4.3. Descrierea oricăror activități ale societății comerciale de achiziționare a propriilor acțiuni:

S.I.F. OLTENIA – pretentii

- S.I.F. Oltenia a deus la Tribunalul Teleorman cerere de chemare in judecata prin care solicita obligarea S.C. Cerealcom S.A. la plata integrala si imediata a creantei in cuantum total de **1.660.825,8267 lei – Dosar nr.483/87/2016**, reprezentand despagubire pentru numarul de 34.672.773 actiuni la pretul de 0,0479 lei/actiune, stabilit de evaluator, urmare a exercitarii de catre S.I.F. Oltenia a optiunii de retragere din societate in temeiul art.134 din Legea nr.31/1990 republicata, cu modificarile si completarile ulterioare;
- prin Sentinta civila nr. 588/28.12.2017, Tribunalul Teleorman a respins ca nefondata actiunea formulata de catre reclamanta S.I.F. Oltenia.

- impotriva sentintei sus-mentionate. S.I.F. Oltenia a declarat apel, prin Decizia civila nr. 1566/A din 03.07.2018, Curtea de Apel Bucuresti a admis apelul, a anulat sentinta atacata si a trimis cererea spre rejudecare Tribunalului Teleorman.

4.4. Societatea comercială nu are filiale.

4.5. Societatea comercială nu a emis obligațiuni sau alte titluri de creanță.

V. Conducerea societății comerciale

5.1. a) Conducerea administrativă a societății comerciale este asigurată de Consiliul de Administratie format din urmatoii membrii:

| Nume, prenume | Calitatea | Vârsta | Calificare | Experiență profesională |
|-------------------------|-------------------------------------|--------|---------------------------|-------------------------|
| Stoicescu Mariana | Presedinte CA 19.07.2017-31.12.2018 | 67 | Economist, expert contb | 43 ani |
| Ionescu Victoria Vichi | Membru CA 19.07.2017-28.02.2018 | 54 | Economist, jurist-auditor | 32 ani |
| Nistor Diana Florentina | Membru CA 19.07.2017-31.12.2018 | 51 | Economist,manager | 29 ani |
| Feleaga Dumitru | Membru CA 14.03.2018-31.12.2018 | 65 | Inginer mecanic | 39 ani |

b) Nu există nici un fel de acord sau înțelegere între vreun administrator și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită administrator.

c) Membrii Consiliului de Administratie nu detin actiuni la societate.

d) Membrii conducerii administrative nu au fost implicati în ultimii 5 ani în nici un litigiu și în nici o procedură administrativă.

5.2. a) Conducerea executivă este asigurată de:

- Director General – Ionescu Victoria Vichi
- Director Economic – Popescu Paul

Membrii conducerii executive nu detin actiuni la societate.

b) Perioada numirii pentru fiecare persoană care face parte din conducerea executivă:

- Director General - Ionescu Victoria Vichi - 4 ani;
- Director Economic - Popescu Paul - nedeterminata.

c) Nu există nici un fel de acord sau înțelegere în urma căreia unul dintre membrii conducerii executive a fost numit în această funcție.

d) Membrii conducerii executive nu au fost implicați în ultimii 5 ani în nici un litigiu și în nici o procedură administrativă.

VI. Situația financiar-contabilă

I. BILANȚUL CONTABIL:

| (LEI) | | | | |
|-------------------------|----------------------------|----------|----------|----------|
| Denumirea indicatorilor | | 2017 | 2018 | 2019 |
| 1 | A. ACTIVE IMOBILIZATE | 70840608 | 51947842 | 45088323 |
| 2 | I. Imobilizari necorporale | 18140 | 11833 | 11496 |
| 3 | II. Imobilizari corporale | 70822468 | 51936009 | 45076827 |

RAPORT ANUAL 2019 -CEREALCOM S.A.

| | | | | |
|-----------|---|-----------------|-----------------|-----------------|
| 4 | III. Imobilizari financiare | 0 | 42800 | 0 |
| 5 | B ACTIVE CIRCULANTE | 26919266 | 39431465 | 51275693 |
| 6 | I. STOCURI | 5024936 | 3686022 | 16157407 |
| 7 | II. CREANTE | 20472041 | 34493091 | 33346366 |
| 8 | III.INVESTITII FINANCIARE PE TERMEN SCURT | 0 | 0 | 0 |
| 9 | IV. CASA SI CONTURI LA BANCI | 1422289 | 1252352 | 1771920 |
| 10 | C CHELTUIELI IN AVANS | 58901 | 19725 | 12236 |
| 11 | D DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN | 13878128 | 11774974 | 12334552 |
| 12 | E. ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE | 13100039 | 27676216 | 38953377 |
| 13 | F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE | 83940647 | 79624058 | 84041700 |
| 14 | I. VENITURI IN AVANS | 0 | 0 | 0 |
| 15 | J. CAPITAL SI REZERVE: | | | |
| 16 | I. CAPITAL SUBSCRIS VARSAT | 51793803 | 51793803 | 51793803 |
| 17 | III.REZERVE DIN REEVALUARE | 35732013 | 35309856 | 35024100 |
| 18 | IV.REZERVE | 3704456 | 3704456 | 1248291 |
| 19 | V.REZULTATUL REPORTAT | -7391271 | -7289625 | -8727892 |
| 20 | VI.REZULTATUL EXERCITIULUI | 101646 | -3894432 | 4703398 |
| 21 | Repartizarea profitului | 0 | 0 | 0 |
| 22 | CAPITALURI PROPRII - TOTAL | 83940647 | 79624058 | 84041700 |
| 23 | CAPITALURI - TOTAL | 83940647 | 79624058 | 84041700 |
| | ACTIV=PASIV | 83940647 | 79624058 | 84041700 |

II. CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE:

| | 2017 | 2018 | 2019 |
|--------------------------------------|----------|----------|----------|
| 1. Cifra de afaceri | 22154957 | 38221918 | 30974176 |
| Productia vanduta | 14450364 | 13403023 | 9214260 |
| Venituri din vanzarea marfurilor | 7411547 | 24601072 | 21525040 |
| Venituri din subventii de exploatare | 293046 | 217823 | 234876 |
| 2. Variatia stocurilor – Sold C/D | 272261 | 1391083 | 174785 |
| 3. Alte venituri din exploatare | 213479 | 15858085 | 12505070 |
| Venituri din exploatare TOTAL | 22640697 | 52688920 | 43654031 |
| Cheltuieli cu mat. prime si mat. | 1244164 | 1259168 | 1266251 |
| Alte chelt. materiale | 36711 | 12525 | 17159 |

RAPORT ANUAL 2019 -CEREALCOM S.A.

| | | | |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|
| Alte cheltuieli externe | 1130397 | 1482187 | 796935 |
| Cheltuieli privind marfurile | 6494503 | 21491110 | 19573051 |
| Cheltuieli cu personalul | 8352660 | 9173062 | 7832451 |
| a) Salarii | 6706463 | 8878969 | 7555648 |
| b) Chelt. cu asigurarile si protectia sociala | 1646197 | 294093 | 276803 |
| Ajustarea valorii imobilizarilor | 1939118 | 1829725 | 1386089 |
| Cheltuieli | 1946950 | 1829725 | 1386089 |
| Ajustarea valorii activelor circulante | 1188122 | 1452779 | -366291 |
| Cheltuieli | 1188122 | 1452779 | -366291 |
| Venituri | 0 | 0 | 0 |
| Alte cheltuieli de exploatare | 2150118 | 21335707 | 8451375 |
| Chelt. priv. prest. externe | 1548824 | 1452779 | 2002416 |
| Chelt. cu alte impozite, taxe | 294271 | 522488 | 474761 |
| Chelt. cu despagubiri, donatii si active cedate | 307023 | 19360440 | 5974198 |
| Ajustari priv. provizioane ptr. riscuri si cheltuieli, din care: | 0 | 0 | -5937 |
| Cheltuieli | 0 | 0 | -5937 |
| Venituri | 0 | 0 | 0 |
| Cheltuieli de exploatare TOTAL | 22535793 | 56583484 | 38951083 |
| Rezultatul din exploatare-profit/pierdere. | 104904 | -3894564 | 4702948 |
| Venituri din dobânzi | 117 | 85 | 294 |
| Alte venituri financiare | 60 | 109 | 240 |
| Venituri financiare – total | 177 | 194 | 534 |
| Ajust priv imobil. Financ. | 0 | 0 | 0 |
| Cheltuieli | 0 | 0 | 0 |
| Chelt. priv. dobânzile | 3414 | 62 | 0 |
| Alte cheltuieli financiare | 21 | 0 | 84 |
| Cheltuieli financiare total | 3435 | 62 | 84 |
| Rezultatul financiar-profit/pierdere | -3258 | 132 | 450 |
| Rezultatul curent – profit/pierdere | 101646 | -3894432 | 4703398 |
| Cheltuieli extraordinare | 0 | 0 | 0 |
| Rezultatul extraordinar | 0 | 0 | 0 |
| Venituri totale | 22640874 | 52689114 | 43654565 |
| Cheltuieli totale | 22539228 | 56583546 | 38951167 |
| Rezultatul brut – profit/pierdere | 101646 | -3894432 | 4703398 |
| Impozitul pe profit | 0 | 0 | 0 |
| Rezultatul net - profit/pierdere | 101646 | -3894432 | 4703398 |

| Anul | Profituri/pieredre | Total active curente | Total pasive curente |
|------|--------------------|----------------------|----------------------|
| | -lei- | -lei- | -lei- |
| 2017 | 101646 | 83940647 | 83940647 |
| 2018 | -3894432 | 79624058 | 79624058 |
| 2019 | 4703398 | 84041700 | 84041700 |

III. Cash-flow – schimbările intervenite în nivelul numerarului în cadrul activității de bază, investițiilor și activității financiare:

| INDICATOR | PERIOADA | | |
|---|-----------------|----------------|-----------------|
| | 2017 -lei- | 2018 -lei- | 2019 -lei- |
| Rezultatul net al exercitiului | 101646 | -3894432 | 4703398 |
| Amortizarea inclusa in cost | 1946950 | 1829725 | 1386089 |
| Variatia stocurilor | -782240 | -1391083 | 174785 |
| Variatia creantelor | 840307 | -6805232 | -11897103 |
| Variatia furnizorilor si clientilor creditori | -1133537 | -2258271 | -1163880 |
| A.FLUX DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE | 856992 | -529415 | -6796711 |
| Variatia activelor imobilizate | 5830684 | 5830684 | 6899519 |
| B.FLUX DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII | 5830684 | 5830684 | 6899519 |
| Variatia datoriilor si imprumuturilor asimilate | 231 | 650811 | 604302 |
| Variatia altor datorii | -7961 | 50700 | 0 |
| Variatia capitalului social | 0 | 0 | 0 |
| C. FLUX DIN ACTIVITATEA FINANCIARA | -7730 | 701511 | 604302 |
| Variatia altor elemente de activ | -257499 | -99208 | 7489 |
| Variatia altor elemente de pasiv | -5715606 | 684449 | -195031 |
| D. FLUX DE NUMERAR DIN ALTE ACTIVITATI | -5973105 | 783657 | -187542 |
| E. FLUX DE NUMERAR TOTAL | 706841 | -442929 | 519568 |
| F.NUMERAR LA SFARSITUL PERIOADEI | 1422289 | 1252352 | 1771920 |
| G. NUMERAR LA INCEPUTUL PERIOADEI | 715448 | 1993723 | 1252352 |

IV. INDICATORI ECONOMICI

1. Solvabilitatea patrimonială

Solvabilitatea patrimonială 2017 = Capitaluri proprii/Total activ x 100 = 85,86%

Solvabilitatea patrimonială 2018 = Capitaluri proprii/Total activ x 100 = 87,14%

Solvabilitatea patrimonială 2019 = Capitaluri proprii/Total activ x 100 = 87,21%

2. Gradul de îndatorare

Gradul de îndatorare 2017= Datorii totale/Total activ x 100 = 14,20%

Gradul de îndatorare 2018= Datorii totale/Total activ x 100 = 12,89%

Gradul de îndatorare 2019= Datorii totale/Total activ x 100 = 12,80%

3.Rata rentabilității economice

Rata rentabilității economice 2017 = Rezultatul din expl. / Total activ x 100 = +0,11%

Rata rentabilității economice 2018 = Rezultatul din expl. / Total activ x 100 = -4,26%

Rata rentabilitatii economice 2019 = Rezultatul din expl. / Total activ x 100 = +4,88%

4.Rata profitului

Rata profitului 2017 = Rezultatul brut/Cifra de afaceri x 100 = +0,46%

Rata profitului 2018 = Rezultatul brut/Cifra de afaceri x 100 = -10,19%

Rata profitului 2019 = Rezultatul brut/Cifra de afaceri x 100 = +15,18%

5.Rata capitalului social

Rata capitalului social 2017 = Rezult. net al ex./Capital social subscris x 100 = +0,20%

Rata capitalului social 2018 = Rezult. net al ex./Capital social subscris x 100 = -7,52%

Rata capitalului social 2019 = Rezult. net al ex./Capital social subscris x 100 = +9,08%

6.Valoarea contabilă a acțiunii

Valoarea contabilă/acțiune 2017 = Activ net / Număr acțiuni = 0,025 lei/actiune

Valoarea contabilă/acțiune 2018 = Activ net / Număr acțiuni = 0,053 lei/actiune

Valoarea contabilă/acțiune 2019 = Activ net / Număr acțiuni = 0,075 lei/actiune

a) In cadrul elementelor de activ, cele care depășesc 10% din totalul de active sunt:

- active imobilizate corporale, în anul 2019 sunt în valoare de 45.076.827 lei reprezentand 46,78% din total active.
- stocurile, care in anul 2019 sunt in valoare de 3.117.149 lei , reprezentand 3,23 %din total active.
- creantele, care în anul 2019 sunt in valoarea de 33.346.366 lei, reprezentand 34,60% din total active.

Total active curente în anul 2019 se ridica la 51.275.693 lei, in timp ce in anul 2018 se cifrau la 39.431.465 lei.

Total pasive curente în anul 2019 se ridica la 12.334.552 lei, in timp ce in anul 2018 se cifrau la 11.774.974 lei.

In anul 2019 societatea a convocat Adunarea Generala a Actionarilor pentru a hotari vanzarea Silozului Olteni.

b) Analizând contul de profit și pierdere din ultimii 3 ani se constată următoarele:

- Cifra de afaceri neta 2017 = 22.154.957 lei
- Cifra de afaceri netă 2018 = 38.221.918 lei;
- Cifra de afaceri neta 2019 = 30.974.176 lei.

RAPORT ANUAL 2019 -CEREALCOM S.A.

Cifra de afaceri a cunoscut o evoluție descrescătoare, urmare vanzarii Silozului Olteni. In anul 2019 a scazut cu 18,96% fata de 2018.

➤ În ultimii 3 ani, societatea a avut următoarele investiții:

| Anul | Valoarea investițiilor (achizitii si modernizari) |
|------|---|
| | -lei- |
| 2017 | 972500 |
| 2018 | 517938 |
| 2019 | 449520 |

În vederea informării corespunzătoare a acționarilor și a potențialilor investitori conform Regulamentului CNVM nr.5 / 2018 cu modificările ulterioare, raportul anual este disponibil și pe internet la următoarea adresă: www.cerealcomteleorman.ro

Președinte al Consiliului de Administrație,
ec. Stoicescu Mariana

Semnatura.....



CEREALCOM SA TELEORMAN

sediul in ALEXANDRIA, SOS. Turnu Magurele NR. 1 Judetul Teleorman,
J34/265/1997, CIF RO 9625020, Capital social :51.793.802,5 lei Tel: 0247/311659 Fax:
0247/313443 E-mail:cerealcom34@yahoo.com

Declaratia privind Guvernanta Corporativa 31.12.2019

| Prevederile de indeplinit pentru respectarea Principiilor de Guvernanta Corporativa AeRO | Respecta | Nu respecta sau respecta partial | Motivul pentru neconformitate |
|---|-----------------|---|--|
| A.1. Societatea trebuie sa detina un regulament intern al Consiliului care sa includa termeni de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, sa fie tratat in regulamentul Consiliului. | x | | |
| A.2. Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati (excluzand filiale ale societatii) si institutii non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului. | x | | |
| A.3. Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand nu mai putin de 5% din numarul total de drepturi de vot. Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale Consiliului. | x | | |
| A.4. Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea presedintelui. Trebuie sa contina, de asemenea, numarul de sedinte ale Consiliului. | | x | Societatea urmeaza sa elaboreze o politica privind evaluarea CA in anul 2020 |

| | | | |
|---|---|---|--|
| A.5. Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti | x | | Societatea a cooperat, pentru perioada impusa de Bursa, cu un Consultant Autorizat (IFB FINWEST SA) |
| B.1. Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu. | x | | |
| B.2. Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta Consiliului, iar, in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General. | | x | Societatea nu are un departament de audit intern. Societatea este auditata de un auditor financiar extern, conform prevederilor legale |
| C.1. Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus. | | x | Cerinta va fi implementata in Raportul anului 2020. |
| D.1. Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii va contine o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii, atat in limba romana cat si in limba engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori, incluzand: | x | | Informatiile se publica in limba romana |
| D.1.1. Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare | x | | Societatea are afisat pe site Actul constitutiv actualizat, restul cerintelor urmand a fi implementate in anul 2020. |
| D.1.2. CV-urile membrilor organelor statutare | | x | Cerinta va fi implementata in anul 2020 |
| D.1.3. Rapoartele curente si rapoartele periodice | x | | |
| D.1.4. Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi si materialele aferente; hotararile adunarilor generale | x | | |
| D.1.5. Informatii cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau | | x | Societatea a inregistrat la 31.12.2019 profit net, in suma de |

| | | | |
|--|---|---|---|
| alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui actionar, incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni | | | 4.703.398 lei, ca va fi repartizat pentru acoperirea pierderilor din anii anteriori. |
| D.1.6. Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anulara/ modificarea/ initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat; semnarea/ reinnoirea/ terminarea unui acord cu un Market Maker | x | | Societatea are semnal contract cu un Consultant Autorizat (IFB FINWEST SA). |
| D.1.7. Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu Investitorii si sa includa in sectiunea dedicata acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informatiile corespunzatoare | | x | Cerinta va fi implementata in 2020 |
| D.2. O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie sa fie publicate pe pagina de internet a societatii. | | x | Se va analiza oportunitatea adoptarii unei politici de dividend. Societatea nu a distribuit dividende in ultimii ani. Profit net, in suma de 4.703.398 lei, inregistrat la 31.12.2019 va fi repartizat pentru acoperirea pierderilor din anii anteriori. |
| D.3. O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluziile cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (as-numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor. Prognozele, daca sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii. | | x | Societatea nu a adoptat o politica privind previziunile care sa stabileasca frecventa, perioada si continutul acesteia, daca sa fie facute publice sau nu. Previziunile cu un anumit nivel de incertitudine sunt cuprinse de fiecare data in raportul anual al administratorilor. |
| D.4. O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari. | x | | |
| D.5. Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, | x | | Rapoartele financiare se publica in limba romana. |

| | | | |
|---|--|---|--|
| profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant. | | | |
| D.6. Societatea va organiza cel puțin o intalnire/ conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri/ conferinte telefonice. | | x | Nu au fost organizate sedinte cu analistii si investitorii. Posibilitatea organizarii unor astfel de evenimente va fi evaluate in raport cu solicitarile venite din partea investitorilor. |

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE



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 **2019**

Suma de control **51.793.803**

Entitatea **S.C. CEREALCOM S.A.**

Adresa

Județ **Teleorman** Sector Localitate **ALEXANDRIA**

Strada **SOSEAUA TURNU MAGURELE** Nr. **1** Bloc Scara Ap. Telefon **0247311659**

Număr din registrul comerțului **J34/265/1997** Cod unic de inregistrare **9 6 2 5 0 2 0**

Forma de proprietate **34-Societati pe actiuni**

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN) **0111 Cultivarea cerealelor (exclusiv orez), plantelor leguminoase și a plantelor producătoare de semințe oleaginoase**

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN) **5210 Depozitări**

Situații financiare anuale

Raportări anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

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

Entități de interes public ?

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

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

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

| | | |
|---------------------|--------------------|-------------------|
| Indicatori : | Capitaluri - total | 84.041.700 |
| | Capital subscris | 51.793.803 |
| | Profit/ pierdere | 4.703.398 |

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele **STOICESCU MARIANA**

Numele si prenumele **POPESCU PAUL**

Calitatea **11-DIRECTOR ECONOMIC**

Semnătura _____

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional _____

Paul Popescu

Semnat digital de Paul Popescu
 Data: 2020.03.12
 14:50:57 +02'00'

Semnătura electronica

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

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? DA NU

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit **CONFIDENT EXPERT S.R.L.**

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS **636** CIF/ CUI **7 1 3 8 3 0 3**

Formular VALIDAT

BILANT

la data de 31.12.2019

Cod 10

- lei -

| Denumirea elementului | Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019 | Nr. rd. | Sold la: | |
|--|------------------------------------|------------|------------|------------|
| | | | 01.01.2019 | 31.12.2019 |
| A | | B | 1 | 2 |
| <small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small> | | | | |
| A. ACTIVE IMOBILIZATE | | | | |
| I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE | | | | |
| 1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801) | 01 | 01 | | |
| 2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903) | 02 | 02 | | |
| 3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908) | 03 | 03 | 11.833 | 11.496 |
| 4. Fond comercial (ct.2071-2807) | 04 | 04 | | |
| 5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906) | 05 | 05 | | |
| 6. Avansuri (ct.4094 - 4904) | 06 | 06 | | |
| TOTAL (rd.01 la 06) | 07 | 07 | 11.833 | 11.496 |
| II. IMOBILIZĂRI CORPORALE | | | | |
| 1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912) | 08 | 08 | 45.600.528 | 39.104.959 |
| 2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913) | 09 | 09 | 5.913.377 | 5.668.097 |
| 3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914) | 10 | 10 | 40.410 | 17.013 |
| 4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915) | 11 | 11 | | |
| 5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931) | 12 | 12 | 375.242 | 286.758 |
| 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 - 4903) | 16 | 16 | 6.452 | 0 |
| TOTAL (rd. 08 la 16) | 17 | 17 | 51.936.009 | 45.076.827 |
| III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE | | | | |
| 1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961) | 18 | 18 | 0 | 0 |
| 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 | | |
| TOTAL (rd. 18 la 23) | 24 | 24 | 0 | 0 |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24) | 25 | 25 | 51.947.842 | 45.088.323 |
| B. ACTIVE CIRCULANTE | | | | |
| I. STOCURI | | | | |

| | | | | |
|--|----|--------------|------------|------------|
| 1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398) | 26 | 26 | 1.588.983 | 992.390 |
| 2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952) | 27 | 27 | | 39.577 |
| 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 | 2.097.039 | 2.085.182 |
| 4. Avansuri (ct. 4091- 4901) | 29 | 29 | 13.043.828 | 13.040.258 |
| TOTAL (rd. 26 la 29) | 30 | 30 | 16.729.850 | 16.157.407 |
| II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.) | | | | |
| 1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491) | 31 | 31 | 21.023.888 | 32.290.050 |
| 2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*) | 32 | 32 | | |
| 3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*) | 33 | 33 | | |
| 4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187) | 34 | 34 | 425.375 | 1.056.316 |
| 5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*) | 35 | 35 | | |
| 6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463) | 36 | 35a (301) | | |
| TOTAL (rd. 31 la 35 +35a) | 37 | 36 | 21.449.263 | 33.346.366 |
| III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT | | | | |
| 1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591) | 38 | 37 | | |
| 2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114) | 39 | 38 | | |
| TOTAL (rd. 37 + 38) | 40 | 39 | | |
| IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI | | | | |
| (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542) | 41 | 40 | 1.252.352 | 1.771.920 |
| ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40) | 42 | 41 | 39.431.465 | 51.275.693 |
| C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44) | | | | |
| Sume de reluat într-o perioadă de pana la un an (din ct. 471*) | 44 | 43 | 19.725 | 12.236 |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*) | 45 | 44 | | |
| D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN | | | | |
| 1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169) | 46 | 45 | | |
| 2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198) | 47 | 46 | | |
| 3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419) | 48 | 47 | 3.550.394 | 4.264 |
| 4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408) | 49 | 48 | 5.236.333 | 9.946.343 |
| 5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405) | 50 | 49 | | |
| 6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***) | 51 | 50 | | |
| 7. Sume datorate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***) | 52 | 51 | | |

| | | | | |
|---|----|----|------------|------------|
| 8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197) | 53 | 52 | 2.988.247 | 2.383.945 |
| TOTAL (rd. 45 la 52) | 54 | 53 | 11.774.974 | 12.334.552 |
| E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76) | 55 | 54 | 27.676.216 | 38.953.377 |
| F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54) | 56 | 55 | 79.624.058 | 84.041.700 |
| G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN | | | | |
| 1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169) | 57 | 56 | | |
| 2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198) | 58 | 57 | | |
| 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 | | |
| TOTAL (rd.56 la 63) | 65 | 64 | | |
| H. PROVIZIOANE | | | | |
| 1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517) | 66 | 65 | | |
| 2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516) | 67 | 66 | | |
| 3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518) | 68 | 67 | | |
| TOTAL (rd. 65 la 67) | 69 | 68 | | |
| I. VENITURI ÎN AVANS | | | | |
| 1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71) | 70 | 69 | | |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*) | 71 | 70 | | |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*) | 72 | 71 | | |
| 2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74) | 73 | 72 | | |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*) | 74 | 73 | | |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*) | 75 | 74 | | |
| 3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77) | 76 | 75 | | |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*) | 77 | 76 | | |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*) | 78 | 77 | | |
| Fond comercial negativ (ct.2075) | 79 | 78 | | |
| TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78) | 80 | 79 | | |
| J. CAPITAL ȘI REZERVE | | | | |
| I. CAPITAL | | | | |
| 1. Capital subscris vărsat (ct. 1012) | 81 | 80 | 51.793.803 | 51.793.803 |

| | | | | |
|---|-----|-----|------------|------------|
| 2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011) | 82 | 81 | | |
| 3. Patrimoniul regiei (ct. 1015) | 83 | 82 | | |
| 4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018) | 84 | 83 | | |
| 5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031) | 85 | 84 | | |
| TOTAL (rd. 80 la 84) | 86 | 85 | 51.793.803 | 51.793.803 |
| II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104) | 87 | 86 | | |
| III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105) | 88 | 87 | 35.309.856 | 35.024.100 |
| IV. REZERVE | | | | |
| 1. Rezerve legale (ct. 1061) | 89 | 88 | 1.248.291 | 1.248.291 |
| 2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063) | 90 | 89 | | |
| 3. Alte rezerve (ct. 1068) | 91 | 90 | 2.456.165 | 0 |
| TOTAL (rd. 88 la 90) | 92 | 91 | 3.704.456 | 1.248.291 |
| Acțiuni proprii (ct. 109) | 93 | 92 | | |
| Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141) | 94 | 93 | | |
| Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149) | 95 | 94 | | |
| V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) | | | | |
| SOLD C (ct. 117) | 96 | 95 | 0 | 0 |
| SOLD D (ct. 117) | 97 | 96 | 7.289.625 | 8.727.892 |
| VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR | | | | |
| SOLD C (ct. 121) | 98 | 97 | 0 | 4.703.398 |
| SOLD D (ct. 121) | 99 | 98 | 3.894.432 | 0 |
| Repartizarea profitului (ct. 129) | 100 | 99 | | |
| CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99) | 101 | 100 | 79.624.058 | 84.041.700 |
| Patrimoniul public (ct. 1016) | 102 | 101 | | |
| Patrimoniul privat (ct. 1017) 2) | 103 | 102 | | |
| CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79) | 104 | 103 | 79.624.058 | 84.041.700 |

Suma de control F10 : 1478145547 / 3536375161

*) 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 immobilizate, 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

STOICESCU MARIANA

Numele și prenumele

POPESCU PAUL

Semnătura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2019

Cod 20

- lei -

| Denumirea indicatorilor | Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019 | Nr. rd. | Exercițiul financiar | |
|---|------------------------------------|------------|----------------------|------------|
| | | | 2018 | 2019 |
| A | | B | 1 | 2 |
| (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B) | | | | |
| 1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06) | 01 | 01 | 38.221.918 | 30.974.176 |
| Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708) | 02 | 02 | 13.403.023 | 9.214.260 |
| Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707) | 03 | 03 | 24.601.072 | 21.525.040 |
| Reduceri comerciale acordate (ct. 709) | 04 | 04 | | |
| Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*) | | 05 | | |
| Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411) | 05 | 06 | 217.823 | 234.876 |
| 2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712) | | | | |
| Sold C | 06 | 07 | 0 | 174.785 |
| Sold D | 07 | 08 | 1.391.083 | 0 |
| 3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722) | 08 | 09 | | |
| 4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755) | 09 | 10 | | |
| 5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725) | 10 | 11 | | |
| 6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419) | 11 | 12 | | |
| 7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815) | 12 | 13 | 15.858.085 | 12.505.070 |
| -din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584) | 13 | 14 | | |
| -din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815) | 14 | 15 | | |
| VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13) | 15 | 16 | 52.688.920 | 43.654.031 |
| 8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602) | 16 | 17 | 1.259.168 | 1.266.251 |
| Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608) | 17 | 18 | 12.525 | 17.159 |
| b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605) | 18 | 19 | 1.482.187 | 796.935 |
| c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607) | 19 | 20 | 21.491.110 | 19.573.051 |
| Reduceri comerciale primite (ct. 609) | 20 | 21 | | |
| 9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24) | 21 | 22 | 9.173.062 | 7.832.451 |
| a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644) | 22 | 23 | 8.878.969 | 7.555.648 |
| b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646) | 23 | 24 | 294.093 | 276.803 |
| 10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27) | 24 | 25 | 1.829.725 | 1.386.089 |
| a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818) | 25 | 26 | 1.829.725 | 1.386.089 |
| a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818) | 26 | 27 | | |
| b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30) | 27 | 28 | | -366.291 |

| | | | | |
|--|-----------|-----------|-------------------|-------------------|
| | | | | |
| b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818) | 28 | 29 | | -366.291 |
| b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818) | 29 | 30 | | |
| 11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37) | 30 | 31 | 21.335.707 | 8.451.375 |
| 11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628) | 31 | 32 | 1.452.779 | 2.002.416 |
| 11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*) | 32 | 33 | 522.488 | 474.761 |
| 11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652) | 33 | 34 | | |
| 11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655) | 34 | 35 | | |
| 11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587) | 35 | 36 | | |
| 11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588) | 36 | 37 | 19.360.440 | 5.974.198 |
| Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*) | | 38 | | |
| Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41) | 37 | 39 | | -5.937 |
| - Cheltuieli (ct.6812) | 38 | 40 | | -5.937 |
| - Venituri (ct.7812) | 39 | 41 | | |
| CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39) | 40 | 42 | 56.583.484 | 38.951.083 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE: | | | | |
| - Profit (rd. 16 - 42) | 41 | 43 | 0 | 4.702.948 |
| - Pierdere (rd. 42 - 16) | 42 | 44 | 3.894.564 | 0 |
| 12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613) | 43 | 45 | | |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate | 44 | 46 | | |
| 13. Venituri din dobânzi (ct. 766) | 45 | 47 | 85 | 294 |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate | 46 | 48 | | |
| 14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418) | 47 | 49 | | |
| 15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615) | 48 | 50 | 109 | 240 |
| - din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615) | 49 | 51 | | |
| VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50) | 50 | 52 | 194 | 534 |
| 16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55) | 51 | 53 | | |
| - Cheltuieli (ct.686) | 52 | 54 | | |
| - Venituri (ct.786) | 53 | 55 | | |
| 17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666) | 54 | 56 | 62 | |
| - din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate | 55 | 57 | | |
| 18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668) | 56 | 58 | | 84 |
| CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58) | 57 | 59 | 62 | 84 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă): | | | | |
| - Profit (rd. 52 - 59) | 58 | 60 | 132 | 450 |
| - Pierdere (rd. 59 - 52) | 59 | 61 | 0 | 0 |

| | | | | |
|--|----|----|------------|------------|
| VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52) | 60 | 62 | 52.689.114 | 43.654.565 |
| CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59) | 61 | 63 | 56.583.546 | 38.951.167 |
| 19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă): | | | | |
| - Profit (rd. 62 - 63) | 62 | 64 | 0 | 4.703.398 |
| - Pierdere (rd. 63 - 62) | 63 | 65 | 3.894.432 | 0 |
| 20. Impozitul pe profit (ct.691) | 64 | 66 | | 0 |
| 21. Impozitul specific unor activități (ct. 695) | 65 | 67 | | |
| 22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698) | 66 | 68 | | |
| 23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR: | | | | |
| - Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68) | 67 | 69 | 0 | 4.703.398 |
| - Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64) | 68 | 70 | 3.894.432 | 0 |

Suma de control F20 : 723043371 / 3536375161

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

STOICESCU MARIANA

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

POPESCU PAUL

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2019

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

| I. Date privind rezultatul inregistrat | Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019 | Nr. rd. | Nr.unitati | | Sume |
|---|------------------------------------|--------------|-----------------------------|---|---|
| A | | B | 1 | | 2 |
| Unitați care au inregistrat profit | 01 | 01 | 1 | | 4.703.398 |
| Unitați care au inregistrat pierdere | 02 | 02 | | | |
| Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere | 03 | 03 | | | |
| II Date privind platile restante | | Nr. rd. | Total, din care: | Pentru activitatea curenta | Pentru activitatea de investitii |
| A | | B | 1=2+3 | 2 | 3 |
| Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18) | 04 | 04 | 9.244.248 | 8.564.227 | 680.021 |
| Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08) | 05 | 05 | 9.244.248 | 8.564.227 | 680.021 |
| - peste 30 de zile | 06 | 06 | 31.094 | 31.094 | 0 |
| - peste 90 de zile | 07 | 07 | 8.145.475 | 8.145.475 | 0 |
| - peste 1 an | 08 | 08 | 1.067.679 | 387.658 | 680.021 |
| Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14) | 09 | 09 | | | |
| - contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate | 10 | 10 | | | |
| - contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate | 11 | 11 | | | |
| - contribuția pentru pensia suplimentară | 12 | 12 | | | |
| - contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj | 13 | 13 | | | |
| - alte datorii sociale | 14 | 14 | | | |
| Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri | 15 | 15 | | | |
| Obligatii restante fata de alti creditorii | 16 | 16 | | | |
| Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care: | 17 | 17 | | | |
| - contributia asiguratorie pentru munca | 18 | 17a (301) | | | |
| Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale | 19 | 18 | | | |
| III. Numar mediu de salariati | | Nr. rd. | 31.12.2018 | | 31.12.2019 |
| A | | B | 1 | | 2 |
| Numar mediu de salariati | 20 | 19 | 196 | | 112 |
| Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie | 21 | 20 | 246 | | 87 |
| IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante | | | | Nr. rd. | Sume (lei) |
| A | | | | B | 1 |
| Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care: | | | 22 | 21 | |
| - redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat | | | 23 | 22 | |
| Redevență minieră plătită la bugetul de stat | | | 24 | 23 | |

| | | | | |
|--|----|----------------|-------------------|-------------------|
| Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat | 25 | 24 | | |
| Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri ¹⁾ | 26 | 25 | | |
| Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care: | 27 | 26 | | |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 28 | 27 | | |
| Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care: | 29 | 28 | | |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 30 | 29 | | |
| Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care: | 31 | 30 | | |
| - subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor | 32 | 31 | | |
| - subvenții aferente veniturilor, din care: | 33 | 32 | | |
| - subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *) | 34 | 33 | | |
| Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care: | 35 | 34 | | |
| - creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat | 36 | 35 | | |
| - creanțe restante de la entități din sectorul privat | 37 | 36 | | |
| V. Tichete acordate salariaților | | Nr. rd. | Sume (lei) | |
| A | | B | 1 | |
| Contravaloarea tichetelor acordate salariaților | 38 | 37 | | |
| Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații | 39 | 37a (302) | | |
| VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **) | | Nr. rd. | 31.12.2018 | 31.12.2019 |
| A | | B | 1 | 2 |
| Cheltuieli de cercetare - dezvoltare : | 40 | 38 | | |
| - după surse de finanțare (rd. 40+41) | 41 | 39 | 0 | 0 |
| - din fonduri publice | 42 | 40 | | |
| - din fonduri private | 43 | 41 | | |
| - după natura cheltuielilor (rd. 43+44) | 44 | 42 | 0 | 0 |
| - cheltuieli curente | 45 | 43 | | |
| - cheltuieli de capital | 46 | 44 | | |
| VII. Cheltuieli de inovare ***) | | Nr. rd. | 31.12.2018 | 31.12.2019 |
| A | | B | 1 | 2 |
| Cheltuieli de inovare | 47 | 45 | | |
| VIII. Alte informații | | Nr. rd. | 31.12.2018 | 31.12.2019 |
| A | | B | 1 | 2 |
| Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care: | 48 | 46 | | |
| - avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094) | 49 | 46a (303) | | |
| - avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094) | 50 | 46b (304) | | |
| Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care: | 51 | 47 | 6.452 | 0 |
| - 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 | 56.201 | 42.800 |
| Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53) | 55 | 49 | 42.800 | 42.800 |
| - acțiuni necotate emise de rezidenți | 56 | 50 | 40.800 | 40.800 |
| - părți sociale emise de rezidenți | 57 | 51 | 2.000 | 2.000 |
| - acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care: | 58 | 52 | | |
| - detineri de cel puțin 10% | 59 | 52a (307) | | |
| - obligațiuni emise de nerezidenți | 60 | 53 | | |
| Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56) | 61 | 54 | 13.401 | 0 |
| - creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267) | 62 | 55 | 13.401 | 0 |
| - 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 | 20.987.540 | 45.330.308 |
| - creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418) | 65 | 58 | | |
| - creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418) | 66 | 58a (308) | | |
| Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413) | 67 | 59 | 20.987.540 | 45.330.308 |
| 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 | 17.920 | 24.626 |
| - creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382) | 70 | 62 | | |
| - creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446) | 71 | 63 | | |
| - subvenții de încasat(ct.445) | 72 | 64 | | |
| - fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447) | 73 | 65 | | |
| - alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482) | 74 | 66 | 17.920 | 24.626 |
| Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care: | 75 | 67 | | |
| - creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care: | 76 | 68 | | |
| - creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451) | 77 | 69 | | |
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neincasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482) | 78 | 70 | | |

| | | | | |
|---|-----|--------------|------------|------------|
| Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74) | 79 | 71 | 407.455 | 1.031.690 |
| - 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 | 407.455 | 1.031.690 |
| - sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461) | 82 | 74 | | |
| Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care: | 83 | 75 | | |
| - de la nerezidenti | 84 | 76 | | |
| Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538) | 85 | 76a (313) | | |
| Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****) | 86 | 77 | | |
| Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82) | 87 | 78 | | |
| - acțiuni necotate emise de rezidenti | 88 | 79 | | |
| - părți sociale emise de rezidenti | 89 | 80 | | |
| - actiuni emise de nerezidenti | 90 | 81 | | |
| - obligatiuni emise de nerezidenti | 91 | 82 | | |
| Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114) | 92 | 83 | | |
| Casa în lei și în valută (rd.85+86) | 93 | 84 | 193.914 | 124.951 |
| - în lei (ct. 5311) | 94 | 85 | 193.914 | 124.951 |
| - în valută (ct. 5314) | 95 | 86 | | |
| Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90) | 96 | 87 | 1.058.439 | 1.646.969 |
| - în lei (ct. 5121), din care: | 97 | 88 | 1.058.439 | 1.646.969 |
| - conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente | 98 | 89 | | |
| - în valută (ct. 5124), din care: | 99 | 90 | | |
| - conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente | 100 | 91 | | |
| Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94) | 101 | 92 | | |
| - sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411) | 102 | 93 | | |
| - sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414) | 103 | 94 | | |
| Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128) | 104 | 95 | 11.737.927 | 12.334.552 |
| Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica</u> de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98) | 105 | 96 | | |
| - în lei | 106 | 97 | | |
| - în valută | 107 | 98 | | |
| Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101) | 108 | 99 | | |
| - în lei | 109 | 100 | | |

| | | | | |
|--|-----|---------------|-----------|-----------|
| - în valută | 110 | 101 | | |
| Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682) | 111 | 102 | | |
| Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105) | 112 | 103 | | |
| - în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute | 113 | 104 | | |
| - în valută | 114 | 105 | | |
| Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care: | 115 | 106 | | |
| - valoarea concesiunilor primite (din ct. 167) | 116 | 107 | | |
| Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care: | 117 | 108 | 8.803.927 | 9.950.607 |
| - datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419) | 118 | 109 | 8.803.927 | 9.950.607 |
| - datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419) | 119 | 109a (309) | | |
| Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281) | 120 | 110 | 414.108 | 126.127 |
| Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115) | 121 | 111 | 449.897 | 195.716 |
| - datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381) | 122 | 112 | 217.737 | 41.793 |
| - datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446) | 123 | 113 | 212.947 | 146.684 |
| - fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447) | 124 | 114 | 19.213 | 7.239 |
| - alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481) | 125 | 115 | | |
| Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care: | 126 | 116 | | |
| - datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care: | 127 | 117 | | |
| - cu scadența inițială mai mare de un an | 128 | 118 | | |
| - datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451) | 129 | 118a (310) | | |
| Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care: | 130 | 119 | 1.792.065 | 1.792.065 |
| - sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice | 131 | 120 | | |
| - sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice | 132 | 121 | 1.792.065 | 1.792.065 |
| Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127) | 133 | 122 | 277.930 | 270.037 |
| -decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581) | 134 | 123 | 150.988 | 150.988 |
| -alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473) | 135 | 124 | 126.942 | 119.049 |

| | | | | | | |
|---|-----|----------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------|
| - subvenții nereluate la venituri (din ct. 472) | 136 | 125 | | | | |
| - varsaminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509) | 137 | 126 | | | | |
| - venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) | 138 | 127 | | | | |
| Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care: | 139 | 128 | | | | |
| - către nerezidenți | 140 | 128a (311) | | | | |
| Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538) | 141 | 128b (314) | | | | |
| Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****) | 142 | 129 | | | | |
| Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care: | 143 | 130 | 51.793.803 | 51.793.803 | | |
| - acțiuni cotate 4) | 144 | 131 | 51.793.803 | 51.793.803 | | |
| - acțiuni necotate 5) | 145 | 132 | | | | |
| - părți sociale | 146 | 133 | | | | |
| - capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012) | 147 | 134 | | | | |
| Brevete și licențe (din ct.205) | 148 | 135 | | | | |
| IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii | | Nr. rd. | 31.12.2018 | 31.12.2019 | | |
| A | | B | 1 | 2 | | |
| Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621) | 149 | 136 | 159.938 | 263.864 | | |
| X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului | | Nr. rd. | 31.12.2018 | 31.12.2019 | | |
| A | | B | 1 | 2 | | |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare | 150 | 137 | | | | |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune | 151 | 138 | | | | |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate | 152 | 139 | | | | |
| XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014 | | Nr. rd. | 31.12.2018 | 31.12.2019 | | |
| A | | B | 1 | 2 | | |
| Valoarea contabilă netă a bunurilor 6) | 153 | 140 | | | | |
| XII. Capital social vărsat | | Nr. rd. | 31.12.2018 | | 31.12.2019 | |
| A | | B | Suma (lei) | % 7) | Suma (lei) | % 7) |
| Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152) | 154 | 141 | 51.793.803 | X | 51.793.803 | X |
| - deținut de instituții publice, (rd. 143+144) | 155 | 142 | | | | |
| - deținut de instituții publice de subord. centrală | 156 | 143 | | | | |
| - deținut de instituții publice de subord. locală | 157 | 144 | | | | |
| - deținut de societățile cu capital de stat, din care: | 158 | 145 | | | | |
| - cu capital integral de stat | 159 | 146 | | | | |
| - cu capital majoritar de stat | 160 | 147 | | | | |
| - cu capital minoritar de stat | 161 | 148 | | | | |

| | | | | | | |
|---|-----|------------|----------------|-------------------|-------------|-------|
| - deținut de regii autonome | 162 | 149 | | | | |
| - deținut de societăți cu capital privat | 163 | 150 | 47.965.259 | 92,61 | 47.965.259 | 92,61 |
| - deținut de persoane fizice | 164 | 151 | 3.828.544 | 7,39 | 3.828.544 | 7,39 |
| - deținut de alte entități | 165 | 152 | | | | |
| | | | Nr. rd. | Sume (lei) | | |
| A | | | B | 2018 | 2019 | |
| XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care: | 166 | 153 | | | | |
| - către instituții publice centrale; | 167 | 154 | | | | |
| - către instituții publice locale; | 168 | 155 | | | | |
| - către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora. | 169 | 156 | | | | |
| | | | Nr. rd. | Sume (lei) | | |
| A | | | B | 2018 | 2019 | |
| XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care: | 170 | 157 | | | | |
| - dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate: | 171 | 158 | | | | |
| - către instituții publice centrale | 172 | 159 | | | | |
| - către instituții publice locale | 173 | 160 | | | | |
| - către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora. | 174 | 161 | | | | |
| - dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate: | 175 | 162 | | | | |
| - către instituții publice centrale | 176 | 163 | | | | |
| - către instituții publice locale | 177 | 164 | | | | |
| - către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora | 178 | 165 | | | | |
| XV. Dividende distribuite acționarilor din profitul raportat | | | Nr. rd. | Sume (lei) | | |
| A | | | B | 2018 | 2019 | |
| Dividende distribuite acționarilor în perioada de raportare din profitul raportat | 179 | 165a (312) | | | | |
| XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018 | | | Nr. rd. | Sume (lei) | | |
| A | | | B | 2019 | | |
| - dividendele interimare repartizate 8) | 180 | 165b (315) | | | | |
| XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****) | | | Nr. rd. | Sume (lei) | | |
| A | | | B | 2018 | 2019 | |

| | | | | |
|---|-----|--------------------|-------------------|-------------|
| Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care: | 181 | 166 | | |
| - creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate | 182 | 167 | | |
| Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care: | 183 | 168 | | |
| - creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate | 184 | 169 | | |
| XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****) | | Nr. rd. | Sume (lei) | |
| A | | B | 2018 | 2019 |
| Venituri obținute din activități agricole | 185 | 170 | 705.722 | 1.086.974 |

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

STOICESCU MARIANA

Semnatura _____

**Formular
VALIDAT**

Numele si prenumele

POPESCU PAUL

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2019

Cod 40

- lei -

| Elemente de imobilizari | Nr. rd. | Valori brute | | | | |
|--|------------|-----------------|----------|-----------|---------------------------------------|-----------------------------|
| | | Sold initial | Cresteri | Reduceri | | Sold final (col.5=1+2-3) |
| | | | | Total | Din care: dezmembrari si casari | |
| A | B | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| I.Imobilizari necorporale | | | | | | |
| Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare | 01 | | | | X | |
| Alte imobilizari | 02 | 293.861 | 3.570 | 56.232 | X | 241.199 |
| Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale | 03 | | | | X | |
| Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 04 | | | | X | |
| TOTAL (rd. 01 la 04) | 05 | 293.861 | 3.570 | 56.232 | X | 241.199 |
| II.Imobilizari corporale | | | | | | |
| Terenuri | 06 | 20.987.986 | 25.417 | 1.969.474 | X | 19.043.929 |
| Constructii | 07 | 34.638.158 | 63.066 | 5.268.693 | | 29.432.531 |
| Instalatii tehnice si masini | 08 | 22.252.340 | 357.467 | 1.835.944 | | 20.773.863 |
| Alte instalatii , utilaje si mobilier | 09 | 230.516 | | 72.385 | | 158.131 |
| Investitii imobiliare | 10 | | | | | |
| Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 11 | | | | | |
| Active biologice productive | 12 | | | | | |
| Imobilizari corporale in curs de executie | 13 | 375.242 | | 88.484 | | 286.758 |
| Investitii imobiliare in curs de executie | 14 | | | | | |
| Avansuri acordate pentru imobilizari corporale | 15 | 6.452 | | 6.452 | | 0 |
| TOTAL (rd. 06 la 15) | 16 | 78.490.694 | 445.950 | 9.241.432 | | 69.695.212 |
| III.Imobilizari financiare | 17 | 0 | | 0 | X | 0 |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17) | 18 | 78.784.555 | 449.520 | 9.297.664 | | 69.936.411 |

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

| Elemente de imobilizari | Nr. rd. | Sold initial | Amortizare in cursul anului | Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta | Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8) |
|---|-----------|--------------|-----------------------------|--|--|
| A | B | 6 | 7 | 8 | 9 |
| I.Imobilizari necorporale | | | | | |
| Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare | 19 | | | | |
| Alte imobilizari | 20 | 282.028 | 2.987 | 55.312 | 229.703 |
| Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 21 | | | | |
| TOTAL (rd.19+20+21) | 22 | 282.028 | 2.987 | 55.312 | 229.703 |
| II.Imobilizari corporale | | | | | |
| Terenuri | 23 | | | | |
| Constructii | 24 | 10.025.616 | 873.177 | 1.527.292 | 9.371.501 |
| Instalatii tehnice si masini | 25 | 16.338.962 | 515.310 | 1.748.506 | 15.105.766 |
| Alte instalatii ,utilaje si mobilier | 26 | 190.107 | 7.990 | 56.979 | 141.118 |
| Investitii imobiliare | 27 | | | | |
| Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 28 | | | | |
| Active biologice productive | 29 | | | | |
| TOTAL (rd.23 la 29) | 30 | 26.554.685 | 1.396.477 | 3.332.777 | 24.618.385 |
| AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30) | 31 | 26.836.713 | 1.399.464 | 3.388.089 | 24.848.088 |

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

| Elemente de imobilizari | Nr. rd. | Sold initial | Ajustari constituite in cursul anului | Ajustari reluate la venituri | Sold final (col. 13=10+11-12) |
|---|-----------|--------------|---------------------------------------|------------------------------|-------------------------------|
| A | B | 10 | 11 | 12 | 13 |
| I.Imobilizari necorporale | | | | | |
| Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare | 32 | | | | |
| Alte imobilizari | 33 | | | | |
| Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 34 | | | | |
| TOTAL (rd.32 la 34) | 35 | | | | |
| II.Imobilizari corporale | | | | | |
| Terenuri | 36 | | | | |
| Constructii | 37 | | | | |
| Instalatii tehnice si masini | 38 | | | | |
| Alte instalatii, utilaje si mobilier | 39 | | | | |
| Investitii imobiliare | 40 | | | | |
| Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 41 | | | | |
| Active biologice productive | 42 | | | | |
| Imobilizari corporale in curs de executie | 43 | | | | |
| Investitii imobiliare in curs de executie | 44 | | | | |
| TOTAL (rd. 36 la 44) | 45 | | | | |
| III.Imobilizari financiare | 46 | 0 | | | 0 |
| AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46) | 47 | 0 | | | 0 |

Suma de control F40 : 644821512 / 3536375161

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

STOICESCU MARIANA

Semnătura _____

Numele si prenumele

POPESCU PAUL

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

ATENȚIE !

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

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

A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Conturi entitati mijlocii si mari

1011 SC(+)/F10L.R81

OK

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

-

+ Salt



SC CEREALCOM SA

Sediul social: Alexandria, Soseaua Tr. Magurele, nr. 1, jud. Teleorman
Tel: 0247/313.440, 311.659; Fax: 0247/313.443;
E-mail: cerealcom34@yahoo.com
Reg. Com.: J 34/265/1997; C.I.F. RO 9625020
Capital social subscris si varsat: 51.793.802,5
Cont : RO50 RZBR 0000 0600 0297 7199; Raiffeisen Bank Alexandria



SR EN ISO 22000 : 2005
Certificat nr. 8



SR EN ISO 9001:2008
Certificat nr. 814

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU

La data de 31.12.2019

| Nr. crt. | Element al capitalului propriu | Sold la 01.01.2018 | CRESTERI | | REDUCERI | | SOLD la 31.12.2019 |
|----------|--|--------------------|----------------|------------------------|----------------|------------------------|--------------------|
| | | | Total | Din care prin transfer | Total | Din care prin transfer | |
| 1 | Capital subscris si varsat | 51,793,803 | 0 | 0 | 0 | 0 | 51,793,803 |
| 2 | Rezerve din reevaluare | 35,309,856 | 0 | 0 | 285756 | 0 | 35,024,100 |
| 3 | Rezerve legale | 1,248,291 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,248,291 |
| 4 | Alte rezerve | 2,456,165 | 0 | 0 | 2456165 | 0 | 0 |
| 5 | Rezultat reportat/ profil nerepartizat | -7,289,625 | -1438267 | 0 | 0 | 0 | -8,727,892 |
| 6 | Rezultatul reportat pr. din ad. pt. prima data a IAS fara IAS 29 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Rezultatul exercitiului profit | -3,894,432 | 8597830 | 0 | 0 | 0 | 4,703,398 |
| 8 | Repartizarea profitului | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | TOTAL CAPITALURI | 79,624,058 | 7159563 | 0 | 2741921 | 0 | 84,041,700 |

DIRECTOR ECONOMIC,
EC. POPESCU PAUL
SC CEREALCOM SA
1
TELEORMAN



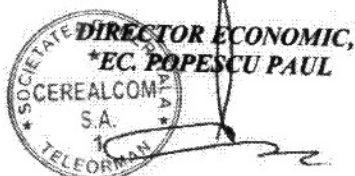
SC CEREALCOM SA

Sediul social: Alexandria, Soseaua Tr. Magurele, nr. 1, jud. Teleorman
Tel: 0247/313.440, 311.659; Fax: 0247/313.443;
E-mail: cerealcom34@yahoo.com
Reg. Com.: J 34/ 265/ 1997; C.I.F. RO 9625020
Capital social subscris si varsat: 51.793.802,5
Cont : RO50 RZBR 0000 0600 0297 7199; Raiffeisen Bank Alexandria



SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE PE ULTIMII 4 ANII

| INDICATOR | PERIOADA | | | |
|---|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
| | -lei- | -lei- | -lei- | -lei- |
| Rezultatul net al exercitiului | -7632737 | 101646 | -3894432 | 4703398 |
| Amortizarea inclusa in cost | 2079031 | 1946950 | 1829725 | 1386089 |
| Variatia stocurilor | -11567400 | -782240 | -1391083 | 174785 |
| Variatia creantelor | -4069590 | 840307 | -6805232 | -11897103 |
| Variatia furnizorilor si clientilor creditori | -945589 | -1133537 | -2258271 | -1163880 |
| A. FLUX DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE | 9137695 | 856992 | -529415 | -6796711 |
| Variatia activelor imobilizate | -2084847 | 5830684 | 5830684 | 6899519 |
| B. FLUX DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII | -2084847 | 5830684 | 5830684 | 6899519 |
| Variatia datoriilor si imprumuturilor asimilate | -9939276 | 231 | 650811 | 604302 |
| Variatia altor datorii | -42739 | -7961 | 50700 | 0 |
| Variatia capitalului social | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C. FLUX DIN ACTIVITATEA FINANCIARA | -9982015 | -7730 | 701511 | 604302 |
| Variatia altor elemente de activ | -14591 | -257499 | -99208 | 7489 |
| Variatia altor elemente de pasiv | 2079230 | -5715606 | 684449 | -195031 |
| D. FLUX DE NUMERAR DIN ALTE ACTIVITATI | 2093821 | -5973105 | 783657 | -187542 |
| E. FLUX DE NUMERAR TOTAL | -835346 | 706841 | -442929 | 519568 |
| F. NUMERAR LA SFARSITUL PERIOADEI | 715448 | 1422289 | 1252352 | 1771920 |
| G. NUMERAR LA INCEPUTUL PERIOADEI | 1550794 | 715448 | 1993723 | 1252352 |



SC CEREALCOM S.A Teleorman –Situatii financiare la 31 decembrie 2019

Denumirea societatii comerciale: S.C. CEREALCOM S.A.;

Sediul social: Alexandria, Sos. Tr. Magurele nr. 1, Teleorman;

Nr. telefon/fax: 0247/311659, 0247/313.443;

Codul unic de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului: 9625020

Nr. de ordine in Registrul Comertului: J34/265/1997;

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise este Sistemul alternativ de tranzactionare ,administrat de BVB (Ac RO) **COD LEI al subscrisei este 254900CUST4QX8YH4519**

Capitalul social subscris si varsat: 51.793.803 lei

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comerciala:

- actiuni nominative cu valoare nominal de 0,100 lei.

Date generale 1. Descrierea activitatii

Obiectul principal de activitate al societatii este: "Cultivarea cerealelor (exclusiv orez), plantelor leguminoase si a plantelor producatoare de seminte oleginoase" – cod CAEN – 0111.

Dintre activitatile secundare, au pondere însemnata în cifra de afaceri:

"Depozitari" – cod CAEN – 5210;

"Comert cu ridicata al cerealelor, semintelor, furajelor si tutunului neprelucrat" – cod CAEN – 4621.

"Fabricarea uleiurilor si grasimilor vegetale" – cod CAEN – 1041;

"Comert cu ridicata al uleiurilor si grasimilor comestibile" – cod CAEN – 4633;

S.C. Cerealcom S.A. Teleorman a luat fiinta în anul 1997 în baza HG nr. 184/1997 privind înfiintarea unor societati prin preluarea unei parti din patrimoniul Agentiei Nationale a Produselor Agricole – RA, cu capital integral de stat.

Ulterior, în anul 1999 societatea s-a transformat în societate cu capital privat,iar în anul 2002, si-a extins obiectul de activitate în urma fuziunii prin absorbtie cu Fabrica de Ulei Rosiori S.A.

Sediul Societatii Comerciale "CEREALCOM" - S.A. Alexandria este în România, municipiul Alexandria, str. Soseaua Turnu Magurele Nr.1 Judetul Teleorman.

CUI 9625020 numar de înregistrare la Registrul comerțului J34/265/1997.

Societatea își desfășoară activitatea la sediul central și la următoarele sedii secundare (sucursale si puncte de lucru):

. Societatea Comerciala are urmatoarele sedii secundare:

. SUCURSALE

CEREALCOM S.A. TELEORMAN-SUCURSALA ULEI ROSIORI- cu sediul în România, municipiul Rosiorii de Vede, str. Oltului nr. 75, judet Teleorman, cod de înregistrare la Registrul Comertului J34/408/2002, cu perioada de valabilitate nelimitata.

. PUNCTE DE LUCRU

- *Siloz Alexandria*, cu sediul în România, municipiul Alexandria, str. Viilor nr. 2, judet Teleorman, cu perioada de valabilitate nelimitata;

- *Depozit Tiganesti*, cu sediul în România, localitatea Tiganesti, judetul Teleorman, cu perioada de valabilitate nelimitata;

- *Baza Suhaia*, cu sediul în România, localitatea Suhaia, judetul Teleorman, cu perioada de valabilitate nelimitata;

- *Depozit Slavesti*, cu sediul în România, localitatea Tatarasti de Jos, sat Slavesti, judetul Teleorman, cu perioada de valabilitate nelimitata;

- *Depozit Necsesti*, cu sediul în România, localitatea Necsesti, judetul Teleorman, cu perioada de valabilitate nelimitata;

- *Depozit Balta Sarata*, cu sediul în România, localitatea Crângeni, sat Balta Sarata, judetul Teleorman, cu perioada de valabilitate nelimitata;

- *Siloz Turnu Magurele*, cu sediul în România, localitatea Turnu Magurele, str. Portului nr. 2, judetul Teleorman, cu perioada de valabilitate nelimitata;

- *Siloz Zimnicea*, cu sediul în România, localitatea Zimnicea, str. Portului, nr. 2, judetul Teleorman, cu perioada de valabilitate nelimitata;

- *Depozit Silistea*, cu sediul în România, localitatea Silistea, sat Silistea, judetul Teleorman, cu perioada de valabilitate nelimitata;

- *Depozit Ciolpani*, cu sediul în România, localitatea Blejesti, sat Ciolpani, judetul Teleorman, cu perioada de valabilitate nelimitata ;

- *Atelier mecanic si Coloana Auto*, cu sediul în România, localitatea Alexandria, str. Viilor, nr. 2, jud. Teleorman, cu perioada de valabilitate nelimitata.

2. Structura actionariat

Capitalul social al S.C. Cerealcom S.A. Alexandria este de 51.793.803 lei, divizat în 517.938.025 actiuni nominative cu o valoare nominala de 0,10 lei, iar în perioada 2015-2019 nu s-au emis actiuni.

Structura actionariatului la 31.12.2019, se prezinta astfel:

| Nr. crt. | Actionar | Numar de actiuni | % |
|----------|--------------------------------|--------------------|------------|
| 1 | S.C. INTERAGRO S.A. | 250,948,450 | 48,45 |
| 2 | S.C. INTERACTION S.R.L. | 121,291,650 | 23,42 |
| 3 | S.C. INTERAGRO S.R.L. | 51,808,275 | 10 |
| 4 | PERSOANE JURIDICE | 55,604,206 | 10,74 |
| 5 | ALTI ACTIONARI-PERSOANE FIZICE | 38,285,444 | 7,39 |
| | TOTAL | 517,938,025 | 100 |

3. Administrare

Conform legii si Actului Constitutiv , conducerea este asigurata prin Adunarea Generala a Actionarilor.Societatea este administrata de Consiliul de Administratie format din 3 membrii: Stoicescu Mariana presedinte,Feleaga Dumitru membru si Nistor Diana Florentina membru.

| Nume, prenume ¹ | Calitatea | Vârsta | Calificare | Experiență profesională |
|----------------------------|---------------|--------|----------------------------|-------------------------|
| Stoicescu Mariana | Președinte CA | 68 | Economist, expert contabil | 43 ani |
| Feleaga Dumitru | Membru CA | 66 | Economist, jurist-auditor | 40 ani |
| Nistor Diana Florentina | Membru CA | 51 | Economist, manager | 29 ani |

Nota explicativa nr. 1 .Active imobilizate 2019

| Nr crt | Denumirea elementului de imobilizare | Valoarea bruta | | | | Ajustari de valoare (amortizari si ajustari pentru deprecierea sau pierdere de valoare) | | | |
|--------|--------------------------------------|--|----------|--------------------------------------|--|---|--|----------------------|--|
| | | Sold la începutul exercitiului financiar | Cresteri | Cedari, transferuri si alte reduceri | Sold la sfârșitul exercitiului financiar | Sold la începutul exercitiului financiar | Ajustari înregistrate în cursul exercitiului financiar | Reduceri sau reluari | Sold la sfârșitul exercitiului financiar |
| I. | Imobilizari necorporale | 293861 | 3570 | 56232 | 241199 | 282028 | 2987 | 55312 | 295,645 |
| 1 | Terenuri | 20987986 | 25417 | 1969474 | 19043929 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Constructii | 34638158 | 63066 | 5268693 | 29432531 | 10025616 | 873177 | 1527292 | 10,138,258 |
| 3 | Instalatii si mij. de transport | 22252340 | 347467 | 1835944 | 20773863 | 16338962 | 515310 | 1748506 | 16,190,101 |
| 4 | Mobilier, aparatura birotica | 230516 | 0 | 72385 | 158131 | 190107 | 7990 | 56979 | 193,950 |
| 5 | Imobilizari în curs si avansuri | 381.694 | 0 | 94936 | 381.694 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | |
|------|-----------------------------|-----------------|---------------|----------------|-----------------|-----------------|----------------|----------------|-------------------|
| II. | TOTAL IMOBILIZARI CORPORALE | 78490694 | 445950 | 9241432 | 69695212 | 26554685 | 1396477 | 3332777 | 26,522,309 |
| III. | Imobilizari financiare | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | TOTAL (I+II+III) | 78784555 | 449520 | 9297664 | 69936411 | 26836713 | 1399464 | 3388089 | 26,817,954 |

Nota nr. 1.

Activele imobilizate sunt inregistrate la cost de achizitie sau cost de productie pentru cele realizate in regie proprie si sunt prezentate in Formularul 40, anexa la Bilant.

Imobilizarile corporale din grupa 1"constructii" au fost reevaluate la data de 31.12.2017, mijloacele fixe din celelalte grupe nu au fost reevaluate ,avandu-se in vedere ca valoarea contabila nu este semnificativ diferita fata de valoarea justa de la data bilantului

Imobilizarile necorporale au fost evaluate la costul de achizitie.

Politica de amortizare , a imobilizarilor necorporale detinute de societate se bazeaza pe durata de utilitate pentru fiecare imobilizare necorporala in parte, metoda de amortizare aplicata este amortizarea liniara. De mentionat ca: Subunitatea Videle, Rosiori de Vede si Olteni, au fost vindute.

In exercitiul financiar 2019 s-au facut achizitii de active necesare desfasurarii activitatii , a caror structura se prezinta astfel:

| Denumire | Valoare-lei- |
|----------------------------------|------------------|
| Achizitii directe | 449520,65 |
| 1.Kaspersky endpoint security | 3570,45 |
| 2.Compresor aer alup tip sck | 14614,02 |
| 3.Transformator ttu-cu 16kva | 8362,38 |
| 4.Cintar de flux marca katens | 118490,8 |
| 5.Autotractor MERCEDES BENZ | 143000 |
| 6.Semiremorca basculanta WIELSON | 73000 |
| 7.Amenajari terenuri | 25417 |
| 8.Modernizari constructii | 63066 |

Total general

449520,65

Achizitiile si modernizarile au avut ca sursa de finantare, fondurile proprii.

Investitiile in curs aferente imobilizarilor corporale au fost stopate, urmand a fi continuate dupa gasirea surselor de finantare.

La finele exercitiului financiar 2019 societatea inregistreaza imobilizari corporale in curs in suma de 286.758 lei, reprezentind, investitii nefinalizate la Sucursala Ulei Rosiori de Vede.

Nota nr. 2 Ajustari de valoare pentru depreciere

In cursul anului 2019, societatea nu a constituit ajustari de valoare pentru deprecierea constructiilor sau a imobilizarilor financiare.

Nota nr. 3 Repartizarea profitului .

La 31,12,2019 societatea inregistreaza profit de 4.703.398 lei, urmind a se acoperi pierderea inregistrata in anii anteriori din soldul contului 11710 „Rezultat reportat pierdri neacoperite”. La 31.12.2018 societatea înregistra o pierdere contabila de 8.727.892 lei, aceasta pierdere a fost propusa, a fi acoperita partial din profitul net al anului 2019 in suma de 4.703.398 lei, iar diferenta de 3.889.135 lei, fiind propusa a fi acoperita din profitul exercitiilor financiare viitoare.

Nota nr. 4 Analiza rezultatului din exploatare

... lei...

| <i>Nr. Crt.</i> | <i>Indicatorul</i> | <i>Exercitiul precedent</i> | <i>Exercitiul curent</i> |
|---------------------|---|---------------------------------|------------------------------|
| 1 | Cifra de afaceri neta | 38.221.918 | 30,974,176 |
| 2 | Costul bunurilor vândute si al serviciilor prestate | 51.614.634 | 19,573,051 |
| 3 | Cheltuielile activitatii de baza | 28.049.783 | 17,122,684 |
| 4 | Cheltuielile activitatilor auxiliare | 4.204.411 | 3,608,218 |
| 5 | Cheltuieli indirecte de productie | 19.360.440 | 474761 |
| 6 | Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri(1-2) | -13.392716 | -9,804,538 |
| 7 | Cheltuieli de desfacere | 0 | 0 |
| 8 | Cheltuieli generale de administratie | 4.968.850 | 2,002,416 |
| 9 | Alte venituri din exploatare | 14.467.002 | 12,505,070 |
| 10 | Rezultatul din exploatare(6-8+9) | -3.894.564 | 4,702,948 |

Cifra de afaceri neta cuprinde sumele rezultate din vanzarea de produse si furnizarea de servicii care se inscriu in activitatea curenta a entitatii, dupa deducerea reducerilor comerciale si a taxei pe valoarea adaugata, precum si a altor taxe legate direct de cifra de afaceri.

Elementele prezentate in situatiile financiare anuale se evalueaza in conformitate cu principiile contabile generale prevazute in O.M.F.P. nr. 1802/2014, cu modificarile si completarile ulterioare, conform contabilitatii de angajamente.

Astfel, efectele tranzactiilor si ale altor evenimente sunt recunoscute atunci cand tranzactiile si evenimentele se produc (si nu pe masura ce trezoreria sau echivalentul sau este incasat sau platit) si sunt inregistrate in contabilitate si raportate in situatiile financiare ale perioadelor aferente.

Veniturile obtinute, reprezentând sumele sau valorile încasate ori de încasat au fost grupate după natura activității. In cadrul fiecărei activități veniturile sunt structurate în funcție de natura rezultatelor obținute.

In exercitiul financiar 2019 societatea a inregistrat profit din activitatea de exploatare de 4.702.948 lei.

Nota nr.5 Situatia creantelor si datoriilor

- lei -

| <i>Creante 2019</i> | <i>Sold la sfarsitul exercitiului financiar</i> | <i>Termen de lichidat</i> | |
|--------------------------|---|---------------------------|-------------------|
| | | <i>Sub 1 an</i> | <i>Peste 1 an</i> |
| Total, din care: | 33,346,366 | 33,346,366 | |
| Alte creanțe imobilizate | | | |
| Furnizori- debitori | | | |
| Subventii de primit | | | |
| Debitori diversi | 1,031,690 | 1,031,690 | |
| Impozite, taxe | | | |
| Cienti (ct 411,418) | 32,290,050 | 32,290,050 | |
| Alte creante | 24,626 | 24,626 | |

Compensarile intre creantele si datoriile entitatii fata de acelasi agent economic au fost efectuate, cu respectarea prevederilor legale, numai dupa inregistrarea in contabilitate a veniturilor si cheltuielilor la valoarea integrala.

Contabilitatea furnizorilor si clientilor, a celorlalte datorii si creante se tine pe categorii, precum si pe fiecare persoana fizica sau juridica.

Din totalul creantelor, ponderea o reprezinta clientii neincasati.

Pentru incasarea sumelor aferente clientilor incerti sunt declansate actiuni in justitie .

... lei..

| <i>Datorii 2019</i> | <i>Sold la sfarsitul exercitiului financiar</i> | <i>Termen de exigibilitate</i> | | |
|---------------------------------|---|--------------------------------|----------------|--------------------|
| | | <i>Sub 1 an</i> | <i>1-5 ani</i> | <i>Peste 5 ani</i> |
| Total, din care: | 12,334,552 | 12,334,552 | | |
| Credite bancare pe termen lung | 0 | 0 | | |
| Credite bancare pe termen scurt | 0 | 0 | | |
| Furnizori | 9,946,343 | 9,946,343 | | |
| Alte datorii | 2,388,209 | 2,388,209 | | |

Societatea în 2019 nu a contractat credite.

Datoriile sunt recunoscute în contabilitate pe baza costului istoric.

Nota nr. 6 Rezumat al principiilor și regulilor contabile și a principalelor politici contabile

6.1. Principii contabile

Situațiile financiare ale societății elaborate la 31.12.2019 au fost întocmite în conformitate cu – Ord. M.F.P nr. 1802/2014, Legea contabilității nr. 82 /1991 , republicată ,cu modificările și completările ulterioare.

Evaluarea posturilor cuprinse în situațiile financiare s-a efectuat în acord cu principiile contabile conforme cu directivele europene

1. Principiul continuității activității. Se prezumă că entitatea își desfășoară activitatea pe baza principiului continuității activității Societatea își continuă în mod normal funcționarea, fără a intra în stare de lichidare sau reducere semnificativă a activității.

Entitatea nu va întocmi situațiile financiare anuale pe baza continuității activității dacă organele de conducere stabilesc după data bilanțului fie că intenționează să lichideze entitatea sau să înceteze activitatea acesteia, fie că nu există nici o altă variantă realistă în afara acestora.

Deteriorarea rezultatelor din exploatare și a poziției financiare, ulterior datei bilanțului, indică nevoia de a analiza dacă presupunerea privind continuitatea activității este încă adecvată.

Dacă administratorii entității au luat cunoștință de unele elemente de nesiguranță legate de anumite evenimente care pot duce la incapacitatea acesteia de a-și continua activitatea, aceste elemente se vor prezenta în notele explicative. În cazul în care situațiile financiare anuale nu sunt întocmite pe baza principiului continuității, această informație se va prezenta, împreună cu explicații privind modul de întocmire a acestora și motivele care au stat la baza deciziei conform căreia entitatea nu își mai poate continua activitatea. Evenimentele sau condițiile ce necesită prezentări de informații pot apărea și ulterior datei bilanțului.

2. Principiul permanenței metodelor. Metodele de evaluare și politicile contabile, se aplică în mod consecvent de la un exercițiu financiar la altul.

3. Principiul prudenței conform căruia, activele și veniturile nu trebuie să fie supraevaluate, iar datoriile și cheltuielile, subevaluate. În contul de profit și pierdere poate fi inclus profitul realizat la data bilanțului.

În situațiile financiare sunt evidențiate toate datoriile apărute în cursul exercițiului financiar curent sau al unui exercițiu precedent, chiar dacă acestea devin evidente numai între data bilanțului și data întocmirii acestuia.

În situațiile financiare sunt evidențiate 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.

În acest scop sunt avute în vedere și eventualele provizioane, precum și datoriile rezultate din clauze contractuale. Acestea se evidențiază în bilanț sau în notele explicative în funcție de natura datoriei.

Se ține cont de toate depreciările, indiferent dacă rezultatul exercițiului financiar este pierdere sau profit. Înregistrarea ajustărilor pentru depreciere sau pierdere de valoare se efectuează pe seama conturilor de cheltuieli, indiferent de impactul acestora asupra contului de profit și pierdere.

4. Principiul independenței exercițiului

Se evidențiază veniturile și cheltuielile aferente exercițiului financiar, indiferent de data încasării veniturilor sau data plății cheltuielilor. Astfel, se vor evidenția în conturile de venituri și creanțele pentru care nu a fost întocmită încă factura (contul 418 „Clienți – facturi de întocmit”), respectiv în conturile de cheltuieli sau bunuri, datoriile pentru care nu s-a primit încă factura (contul 408 „Furnizori – facturi nesosite”). În toate cazurile, înregistrarea în aceste conturi se efectuează pe baza documentelor care atestă livrarea bunurilor, respectiv prestarea serviciilor (de exemplu, avize de însoțire a mărfii, situații de lucrări etc.).

5. Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de datorii potrivit căruia, componentele elementelor de active și de datorii trebuie evaluate separat.

6. Principiul intangibilității potrivit căruia bilanțul de deschidere pentru fiecare exercițiu financiar trebuie să corespundă cu bilanțul de închidere al exercițiului financiar precedent. În cazul modificării politicilor contabile și corectării unor erori aferente perioadelor precedente, nu va fi modificat bilanțul perioadei anterioare celei de raportare. Corectarea pe seama rezultatului reportat, a erorilor semnificative aferente exercițiilor financiare precedente, nu se consideră încălcare a principiului intangibilității

7. Principiul necompensării potrivit căruia orice compensare între elementele de active și datorii sau între elementele de venituri și cheltuieli este interzisă. Toate creanțele și datoriile trebuie înregistrate distinct în contabilitate, pe bază de documente justificative. Eventualele compensări între creanțe și datorii față de aceeași entitate efectuate cu respectarea prevederilor legale pot fi înregistrate numai după contabilizarea veniturilor și cheltuielilor corespunzătoare.

În notele explicative se va prezenta valoarea brută a creanțelor și datoriilor care au făcut obiectul compensării.

În cazul schimbului de active, în contabilitate se evidențiază distinct operațiunea de vânzare/scoateră din evidență și cea de cumpărare/intrare în evidență, pe baza documentelor justificative, cu înregistrarea tuturor veniturilor și cheltuielilor aferente operațiunilor. Tratatamentul contabil este similar și în cazul prestărilor reciproce de servicii

8. Principiul prevalenței economicului asupra juridicului potrivit căruia la prezentarea valorilor din cadrul elementelor din bilanț și contul de profit și pierdere se ține seama de fondul economic al tranzacției sau al operațiunii raportate, și nu numai de forma juridică a acestora. Evenimentele și operațiunile economico-financiare trebuie evidențiate în contabilitate așa cum acestea se produc, în baza documentelor justificative. Documentele care stau la baza înregistrării în contabilitate a operațiunilor economico-financiare trebuie să reflecte întocmai modul cum acestea se produc, respectiv să fie în concordanță cu realitatea. De asemenea, contractele încheiate între părți trebuie să prevadă modul de derulare a operațiunilor și să respecte cadrul legal existent.

În condiții obișnuite, forma juridică a unui document trebuie să fie în concordanță cu realitatea economică. În cazuri rare, atunci când există diferențe între fondul sau natura economică a unei operațiuni sau tranzacții și forma sa juridică, entitatea va înregistra în contabilitate aceste operațiuni, cu respectarea fondului economic al acestora.

Exemple de situații când se aplică principiul prevalenței economicului asupra juridicului pot fi considerate: încadrarea, de către utilizatori, a contractelor de leasing în leasing operațional sau financiar; încadrarea operațiunilor la vânzare în nume propriu sau comision, respectiv consignatie; recunoașterea veniturilor, respectiv a cheltuielilor în contul de profit și pierdere sau ca venituri în avans, respectiv cheltuieli în avans; încadrarea participațiilor ca fiind deținute pe termen lung sau pe termen scurt; recunoașterea participațiilor deținute ca fiind de natura acțiunilor deținute la entități afiliate, a intereselor de participare sau sub forma altor imobilizări financiare; încadrarea reducerilor acordate, respectiv primite, la reduceri comerciale sau financiare.

La contabilizarea operațiunilor economico-financiare trebuie să se țină seama de toate informațiile disponibile, astfel încât să fie extrem de rare situațiile în care natura operațiunii, determinată pe baza principiului prevalenței economicului asupra juridicului, să difere de cea care ar fi stabilită în lipsa aplicării acestui principiu

9. Principiul pragului de semnificație. Entitatea se poate abate de la cerințele legale de prezentare de informații și publicare, atunci când efectele respectării lor sunt nesemnificative.

6.2. Politici și metode contabile

Legislația care a stat la baza politicilor contabile a fost:

- Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare
- O.M.F.P. nr. 1.802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene
- O.M.F.P. nr. 2.861/2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii
- O.M.F.P. nr. 1.826/2003 pentru aprobarea Precizărilor privind unele măsuri referitoare la organizarea și conducerea contabilității de gestiune;
- O.M.E.F. nr. 2.634/2015 privind documentele financiar contabile.

Principalele politici contabile adoptate în pregătirea situațiilor financiare sunt următoarele:

6.2.1. Situațiile financiare anexate sunt pregătite în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale

6.2.2. Situațiile financiare anexate au fost pregătite conform costului istoric cu excepția imobilizărilor corporale care au fost reevaluate și au fost întocmite în conformitate cu Legea contabilității nr. 82/1991 republicată;

6.2.3. "Casa și conturi la bănci" – include numerarul din casă, disponibilul din bănci, alte valori și avansurile de trezorerie;

6.2.4. Creanțele sunt prezentate la valoarea netă, după scaderea provizioanelor pentru deprecierea creanțelor;

6.2.5. Stocurile sunt evaluate la intrarea în patrimoniu la costul de achiziție, iar pentru ieșiri se folosește metoda costului mediu ponderat;

Amortizarea imobilizărilor corporale s-a făcut folosind metoda liniară .

Situația imobilizărilor corporale este prezentată în nota nr.1.

Rezervele din reevaluare sunt înregistrate conform cerințelor din Directiva a IV-a a Comunităților Economice Europene și reflectă diferențele din reevaluarea imobilizărilor corporale.

Imobilizările financiare sunt evaluate la costul de achiziție .

Societatea nu are credite bancare, așa cum rezulta din nota nr.5 .

Datoriile față de stat privind impozitele și taxele nu sunt certificate de organele de control abilitate prin lege pentru anul 2019.

6.3. Asigurările

Societatea nu are acoperite în totalitate, prin polite de asigurare, riscurile pentru evenimente independente de managementul societății, cum ar fi riscul financiar, riscul de deteriorare a activelor proprii sau riscul de răspundere în legătura cu activitatea salariaților, deoarece nu au fost alocate resursele financiare necesare.

Nota nr. 7 Participații și surse de finanțare

| Nr. Crt. | Explicații | ... lei... | |
|----------|---|-------------|-------------|
| | | 2018 | 2019 |
| 1 | Capital social | 51,793,803 | 51,793,803 |
| 2 | Numar actiuni | 517,938,025 | 517,938,025 |
| 3 | Valoarea nominala a unei actiuni | 0.10 | 0.10 |
| 4 | Variatia capitalului social | - | - |
| 5 | Capitaluri proprii | 79.624.058 | 84,041,700 |
| 6 | Ponderea capitalului social in total capitaluri proprii | 65.05% | 61.63% |
| 7 | Situația neta * (patrimoniul net) | 79.624.058 | 84,041,700 |
| 8 | Patrimoniu net / actiune | 0.15 | 0.16 |

Capitalul social al societatii este de 51.793.803 lei, impartit in 517.938.025 actiuni, cu o valoare nominala de 0,1 lei. Capitalul social nu a suferit modificari in cursul exercitiului 2019.

Structura capitalului social este urmatoarea:

| <i>Nr. crt.</i> | <i>Actionar</i> | <i>Numar de actiuni</i> | <i>%</i> |
|-----------------|--------------------------------|-------------------------|------------|
| 1 | S.C. INTERAGRO S.A. | 250,948,450 | 48.4514 |
| 2 | S.C. INTERACTION S.R.L. | 121,291,650 | 23.4182 |
| 3 | S.C. INTERAGRO S.R.L. | 51,808,275 | 10.0028 |
| 4 | PERSOANE JURIDICE | 55,604,206 | 10.7357 |
| 5 | ALTI ACTIONARI-PERSOANE FIZICE | 38,285,444 | 7.3919 |
| | TOTAL | 517,938,025 | 100 |

Capitalul social evidentiat in bilant corespunde cu cel inregistrat la Registrul Comertului.

Nota nr. 8 Informatii privind salariatii

Societatea își desfășoară activitatea cu un număr de 87 salariați, din care membrii de sindicat în număr de 45, având un grad de sindicalizare de 51,72%;

| <i>Nr. crt.</i> | <i>Specificare</i> | <i>Cerealcom S.A. Teleorman</i> | <i>Sucursala Ulei Rosiorii de Vede</i> | <i>TOTAL</i> |
|-----------------|---------------------------------|---------------------------------|--|--------------|
| I. | Studii superioare | 14 | 2 | 16 |
| | - conducere | 3 | 0 | 3 |
| | - ingineri, economisti, juristi | 11 | 2 | 13 |
| II. | ■ STUDII MEDII | 21 | 7 | 28 |
| | - tehnicieni | 2 | 0 | 2 |
| | - contabili, functionari etc. | 19 | 7 | 26 |
| III. | ■ MUNCITORI CALIFICATI | 42 | 0 | 42 |
| IV. | ■ MUNCITORI NECALIFICAT | 1 | 0 | 1 |
| | TOTAL (I+II+III+IV) | 78 | 9 | 87 |

Structura salariatilor pe niveluri de studii pune în evidență faptul că 18,39 % din personal au studii superioare și 32,18 % au studii medii, în timp ce 48,28 % sunt muncitori calificați și 1,15 % sunt muncitori necalificați.

Numarul mediu al angajaților a fost de 196 în anul 2018 și de 112 în 2019, o descreștere, în medie cu 84 angajați.

Forma de proprietate este societate pe acțiuni, integral privată, cu un capital social de 51.793.803 lei la 31.12.2019, impartit in 517.938.025 actiuni cu o valoare nominala de 0,1 lei fiecare.

În anul 2019 conducerea executivă a societății a fost asigurată de d-na ec. Ionescu Victoria Vichi, în calitate de director general, și de d-l ec. Popescu Paul, în calitate de director economic.

Situațiile financiare anuale sunt întocmite la 31.12.2019 și sunt prezentate în lei, în conformitate cu Legea contabilității nr. 82/1991 și O.M.F.P. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 3781/23.12.2019 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile .

... lei...

| <i>Nr. crt.</i> | <i>Explicatii</i> | <i>Anul 2018</i> | <i>Anul 2019</i> |
|-----------------|-------------------|------------------|------------------|
| 1 | Salarii | 8.878.969 | 7555648 |

| | | | |
|---|-------------------|-----------|---------|
| 2 | Asigurari sociale | 294.093 | 276803 |
| | TOTAL | 9.173.062 | 7832451 |

Societatea a folosit personal angajat, cu contract de munca, incadrarile facandu-se potrivit Codului Muncii.

Nota nr. 9 *Principalii indicatori economico-financiari*

9.1. Indicatori de lichiditate

| Nr. crt | Indicatori | Mod de calcul 2018 | 2018 | 2019 |
|---------|---|---|------|------|
| 1 | Indicatorul lichidității generale | <u>Active circulante(51.275.693)</u> Datorii curente(12.334.552) | 3,32 | 4,16 |
| 2 | Indicatorul lichidității curente (indicatorul test acid) | <u>Active curente-stocuri(51.275.693-16.157.407)</u> Datorii curente(12.334.552) | 1,92 | 2,85 |

1. Activele curente includ: disponibilitățile în cont și în casă, efectele comerciale de primit și stocurile, iar pasivele curente sunt formate din: efecte comerciale de plătit, avansuri acordate în contul comenzilor și alte datorii.

Valoarea supraunitară a ratei exprimă existența unui fond de rulment financiar care îi permite întreprinderii să facă față incidentelor care apar în mișcarea activelor circulante sau unor deteriorări ale valorii acestora. Cu cât această rată este mai mare decât 1, cu atât societatea este pusă la adăpost de o insuficiență a trezoreriei.

2. Stocurile sunt, de obicei, cel mai puțin lichide dintre toate componentele activelor curente. De aceea această rată poate fi considerată ca fiind un "test acid" pentru măsurarea capacității firmei de a-și asuma obligațiile pe termen scurt.

Această rată este de regulă subunitară.

9.2. Indicatori de risc

| Nr. crt | Indicator | Mod de calcul | Anul 2019 |
|---------|---|---|---------------|
| 1 | Indicatorul gradului de îndatorare | <u>Capital imprumutatX100</u> Capital propriu | 0 84041700 |
| 2 | Indicatorul gradului de îndatorare | <u>Capital imprumut x 100</u> Capital angajat | 0 84041700 |
| 3 | Indicatorul privind acoperirea dobanzilor | <u>Profit inaintea pl. dob. si imp. profit</u> Chelt. cu dobanda | 4703398 0 |

- 1 si 2 *Indicatorul gradului de indatorare* reprezinta ponderea capitalului imprumutat in totalul capitalurilor proprii sau ponderea capitalului imprumutat in totalul capitalului angajat. Capitalul angajat reprezinta suma dintre capitalul propriu si capitalul imprumutat. Capitalul imprumutat cuprinde creditele pe termen mai mare de un an.
3. *Indicatorul privind acoperirea dobanzilor* determina de cate ori entitatea poate achita cheltuielile cu dobanda. Cu cat valoarea indicatorului este mai mica, cu atat pozitia entitatii este considerata mai riscanta.

9.3.Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)

| <i>Nr. crt</i> | <i>Indicatorul</i> | <i>Mod de calcul</i> | | <i>Anul 2019</i> |
|----------------|---|--|--|------------------|
| 1 | Viteza de rotatie a debitelor clienti | <u>Sold mediu clienti</u> x <u>365</u> Cifra de afaceri | <u>10935370</u> x <u>365</u> 30974176 | 128.86 |
| 2 | Viteza de rotatie a creditelor – furnizor | <u>Sold mediu furnizori</u> x <u>365</u> Cifra de afaceri | <u>4748810</u> x <u>365</u> 30974176 | 55.96 |
| 3 | Viteza de rotatie a activelor imobilizate | <u>Cifra de afaceri</u> Imobilizari corporale | <u>30974176</u> 45076827 | 0.69 |
| 4 | Viteza de rotatie a activelor totale | <u>Cifra de afaceri</u> Active totale | <u>30974176</u> 94592096 | 0.33 |
| 5 | Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor) | <u>Costul vanzarilor</u> Stocul mediu | <u>19573051</u> 568873 | 34.41 |
| 6 | Numar de zile de stocare | <u>Stoc mediu X 365</u> Costul vanzarilor | <u>568873x365</u> 19573051 | 10,61 |

Acesti indicatori furnizează informatii cu privire la viteza de intrare sau iesire a fluxurilor de numerar ale întreprinderii și la capacitatea întreprinderii de a controla capitalul circulant si activitatile comerciale de baza ale acesteia.

1. *Soldul mediu clienti* a fost calculat ca medie aritmetică între soldul creanțelor comerciale de la începutul anului și soldul de la sfârșitul anului. Cifra de afaceri este calculata in nota nr. 4 “Analiza rezultatului din exploatare” .

Viteza de rotatie a debitelor clienți calculează eficacitatea întreprinderii în colectarea creanțelor sale și exprimă numărul de zile până la data la care debitorii își achita datoriile către întreprindere.

Valoarea înregistrata a vitezei de rotatie a debitelor clienți nu indica probleme legate de controlul creditului acordat clienților.

2. *Soldul mediu furnizori* a fost calculat ca medie aritmetică între soldul datoriilor comerciale de la începutul anului și soldul de la sfârșitul anului. Cifra de afaceri este calculata in nota nr.4 “Analiza rezultatului din exploatare”.

Viteza de rotatie a creditelor furnizori aproximează numărul de zile de creditare pe care întreprinderea îl obtine de la furnizorii săi.

In mod ideal ar trebui sa cuprinda doar creditorii comerciali.

3. *Viteza de rotatie a activelor imobilizate* evaluează capacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de active imobilizate.

Cifra de afaceri trebuie să crească, iar activele care nu aduc nici un profit ar trebui disponibilizate, sau utilizate într-o afacere profitabila.

4. *Viteza de rotatie a activelor totale*, cunoscută și sub denumirea de rotatie activului total, exprima eficienta cu care sunt utilizate mijloacele de care dispune societatea și se exprima sub forma unui coeficient de rotatie care compara fluxurile înregistrate în contul de profit și pierdere cu soldurile din bilanț.

Aceasta rata se considera ca masoara rotatia tuturor activelor de care dispune o intreprindere. O rată inferioară mediei pe industrie (2,5 ori) sugerează că firma nu generează suficiente vânzări față de activele pe care le utilizează. O astfel de situație poate fi generată de utilizarea incompletă a activelor.

5. *Viteza de rotatie a stocurilor* (rulajul stocurilor) aproximează de câte ori stocul a fost rulat de-a lungul exercitiului financiar.

Stocul mediu a fost calculat ca o medie aritmetica a soldului de la inceputul anului și soldului de la sfarsitul anului.

Valoarea rotatiei stocurilor, în anul 2019, a fost de 34,41 ori.

Aceasta înseamnă ca societatea operează cu un volum mic de stocuri.

6. *Numarul de zile de stocare* indica numărul de zile în care bunurile sunt stocate în unitate și este de 10,61 zile în anul 2019.

9.4. Indicators de profitabilitate

| <i>Nr. crt.</i> | <i>Indicatorul</i> | <i>Mod de calcul</i> | | <i>Anul 2019</i> |
|-----------------|------------------------------------|---|---------------------|------------------|
| 1 | Rentabilitatea capitalului angajat | <u>Profitul înainte de plata dobânzilor și a impozitului pe profit</u> | <u>4703398 x100</u> | |
| | | Capital angajat | 84041700 | 5,60 |
| 2 | Marja bruta din vânzari | <u>Profitul din exploatare</u> | <u>4702948 x100</u> | |
| | | Cifra de afaceri | 30974176 | 15,18 |

Indicatorii de profitabilitate exprima eficienta întreprinderii în realizarea de profit din resursele disponibile.

1. *Rentabilitatea capitalului angajat* reprezintă profitul pe care îl obține întreprinderea din banii investiți în afacere.
2. *Marja bruta din vânzari* reprezintă cât la sută din cifra de afaceri reprezintă profit. O scădere a procentului poate scoate în evidență faptul ca societatea trebuie să își controleze costurile de producție sau să obțină prețul de vânzare optim.

Nota nr.10 Alte informatii

10.1 *Prezentare generala*

S.C CEREALCOM S.A. are sediul în localitatea Alexandria, Sos. Turnu Magurele, nr.1, este persoană juridică română înființată în baza HG 184/1997, înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J/34/265/1997.

Obiectul principal de activitate al societății comerciale este:

011 Cultivarea plantelor nepermanente - 0111- Cultivarea cerealelor (exclusiv orez) plantelor leguminoase si a plantelor producatoare de seminte oleaginoase ;

Dintre activitatile secundare, cu pondere însemnata în cifra de afaceri:

“Depozitari” – cod CAEN – 5210;

“Comert cu ridicata al cerealelor, semintelor, furajelor si tutunului neprelucrat” – cod CAEN – 4621;

“Fabricarea uleiurilor si grasimilor vegetale” – cod CAEN – 1041;

“Comert cu ridicata al uleiurilor si grasimilor comestibile” – cod CAEN – 4633;

10.2. Informația pe segmente

Informația pe segmente este prezentată după cum urmează:

A . Segmentele de activitate :

- Comert cu ridicata de produse agricole ;
- Prestari servicii pentru producatorii agricoli, respectiv preluarea, conditionarea, uscarea si pastrarea cerealelor, plantelor tehnice si oleaginoase ;
- Fabricarea uleiurilor vegetale rafinate si vanzarea acestora ;
- Activitatea de creditare a producatorului agricol prin incheierea de contracte de mandat cu vanzare de ingrasaminte, motorina, samanta la schimb cu produse agricole;

B . Segmente geografice :

S.C CEREALCOM SA Alexandria are relatii de afaceri in Romania.

10.3 Rezultatul exercitiului

Situatia se prezinta astfel:

| Nr. crt. | Explicatii | ...lei... | |
|-------------|---|--------------|--------------|
| | | Anul 2018 | Anul 2019 |
| 1 | Venituri din exploatare | 52.688.920 | 43,654,031 |
| 2 | Cheltuieli din exploatare | 56.583.484 | 38,951,083 |
| 3 | Profit (pierdere) din exploatare | -3.894.564 | 4,702,948 |
| 4 | Venituri financiare | 194 | 534 |
| 5 | Cheltuieli financiare | 62 | 84 |
| 6 | Profit(Pierdere) financiara | 132 | 450 |
| 7 | Profitul (pierderea) curent al exercitiului | -3.894.432 | 4,703,398 |
| 8 | Profit (pierdere extraordinara) | - | - |
| 9 | - impozit pe profit | 0 | 0 |
| 10 | Profitul net al exercitiului | -3.894.432 | 4,703,398 |

10.4 Venituri / Cheltuieli financiare

| Nr. Crt. | Explicatii | Anul 2018 | Anul 2019 |
|-------------|-------------------------------------|--------------|--------------|
| 1 | Venituri din dobanzi | 85 | 294 |
| 2 | Venituri din diferente de curs val. | 0 | 0 |
| 3 | Alte venituri financiare | 109 | 240 |
| 4 | Total venituri financiare | 194 | 534 |
| 5 | Cheltuieli cu dobanzile | 62 | 0 |

| | | | |
|----|---|-----|-----|
| 6 | Cheltuieli din dif.de curs | 0 | 0 |
| 7 | Ajustari de valoare imobiliz financiare | 0 | 0 |
| 8 | Alte cheltuieli financiare | 0 | 84 |
| 9 | Total cheltuieli financiare | 62 | 84 |
| 10 | Profit(pierdere) financiara | 132 | 450 |

... lei...

10.5 Venituri din exploatare

... lei...

| Nr. crt. | Explicatie | Anul 2018 | Anul 2019 |
|----------|---|-------------------|-----------------|
| 1 | Venituri din vanzarea produselor finite | 1.894.524 | 2463983 |
| 2 | Venituri din lucrari executate si servicii prestate | 11.508.499 | 6507920 |
| 3 | Venituri din vanzarea marfurilor | 24.601.072 | 21525040 |
| 4 | Venituri din activitati diverse | 0 | 242357 |
| 5 | Variatia stocurilor | -1.391.083 | 174785 |
| 6 | Alte venituri din exploatare | 15.858.085 | 12505070 |
| 7 | Venituri din subventii de expl. af. cifrei de afac. | 217.823 | 234876 |
| | 7.1.Acciza redusa | 0 | 0 |
| | 7.2.Plata unica pe suprafata-FEGA | 217.823 | 234876 |
| 8 | Productia realizata pentru scopurile sale proprii | 0 | 0 |
| | TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE | 52.688.920 | 43654031 |



DIRECTOR ECONOMIC,
Ec. Popescu Paul

DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2019 pentru :

Persoana juridica : S.C.CEREALCOM SA

Judetul: TELEORMAN

Adresa : Loc. ALEXANDRIA Str. Sos. Turnu Magurele nr.1

Numar din registrul comertului: J 34 /265/ 16.07.1997

Cod de identificare fiscala: RO 9625020

Forma de proprietate: 34 - Societati comerciale pe actiuni

Obiect principal de activitate (cod si denumire clasa CAEN):

0111- Cultivarea cerealelor (exclusiv orez) plantelor leguminoase si a plantelor producatoare de seminte oleaginoase

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN):

4621- Comert cu ridicata al cerealelor,semintelor, furajelor si tutunului neprelucrat

Conducerea executiva a societatii, prin directorul general d-na Ionescu Victoria Vichi si directorul economic d-nul Popescu Paul, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2019 si confirma ca:

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

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

c) Raportul consiliului de administratie cuprinde o analiza corecta a dezvoltarii si performantelor societatii precum si o descriere a principalelor riscuri si incertitudini specifice activitatii desfasurate;

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

Director general

ec. Ionescu Victoria Vichi



Director economic

ec. Popescu Paul

A handwritten signature in black ink.

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT**Către acționarii****S.C. CEREALCOM S.A. Alexandria, jud. Teleorman.*****Opinia***

1. Am auditat situațiile financiare încheiate la data de 31.12.2019 de către S.C. CEREALCOM S.A. Alexandria, jud. Teleorman, pentru exercițiul financiar 2019.
2. În opinia noastră situațiile financiare oferă o imagine fidelă a poziției financiare a societății, așa cum se prezintă la data de 31 decembrie 2019 și a rezultatelor activităților ei, pentru anul încheiat la această dată, în conformitate cu Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1802/2014 și cu Legea contabilității.

Baza pentru opinie

3. 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 privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate și de modificare a unor acte normative (în cele ce urmează „Legea”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea “Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Regulamentul și Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Credem că probele de audit pe

care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Aspecte cheie de audit

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

Vom rezuma mai jos aceste aspecte, care au avut cel mai mare impact asupra auditului nostru, precum și procedurile de audit efectuate pentru a aborda aceste riscuri precum și constatările noastre ca rezultat al acestor proceduri, pentru ca utilizatorii raportului să poată înțelege mai bine cum am fundamentat opinia noastră de audit.

- a) Imobilizările corporale reprezintă 53,64% din totalul capitalurilor proprii ale societății, respectiv 45.088.323 lei raportat la totalul capitalurilor proprii de 84.041.700 lei.

Riscuri: O posibilă denaturare semnificativă a situației financiare ca urmare a nerezitării acestor imobilizări în situațiile financiare în conformitate cu prevederile din reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1802/2014.

Răspunsul nostru – Am extins procedurile de audit pentru a stabili natura și valoarea acestor active, am aplicat un nivel crescut de scepticism pe tot parcursul auditului și am analizat evaluările și estimările conducerii cu privire la acest post de bilanț.

Constatările noastre – Acest post din bilanț reprezintă imobilizările înregistrate la cost de achiziție sau producție, după caz, iar construcțiile au fost reevaluate la valoarea reală pe baza unui raport de reevaluare realizate cu un evaluator autorizat, membru al ANEVAR la 31.12.2017. În urma desfășurării procedurilor suplimentare de audit, analiza intrărilor și ieșirilor de imobilizări în cursul exercițiului, rezultă că situațiile financiare nu sunt denaturate.

- b) Datoriile reprezintă peste 14,68% din totalul capitalurilor proprii ale societății, respectiv 12.334.552 lei raportat la totalul capitalurilor proprii de 84.041.700 lei.

Riscuri: O posibilă denaturare semnificativă a situației financiare ca urmare a ne reprezentării datoriilor în situațiile financiare.

Răspunsul nostru – Am extins procedurile de audit pentru a stabili natura și valoarea datoriilor, am aplicat un nivel crescut de scepticism pe tot parcursul auditului și am analizat evaluările și estimările conducerii cu privire la datori. Datoriile sunt înregistrate pe baza costurilor istorice.

Constatările noastre – Ponderea cea mai mare din capitoul datorii îl constituie datoriile comerciale furnizori. Acestea sunt corect reflectate, atât pe baza confirmării unor solduri cât și după natura acestora.

- c) Veniturile din exploatare au scăzut în 2019 cu 17,15% față de anul precedent, respectiv de la 52.688.920 lei la 43.654.031 lei dar reprezintă 51,94% din capitalurile proprii.

Riscuri: O posibilă denaturare semnificativă a situației financiare ca urmare a înregistrării eronate a veniturilor sau creșterea riscului prin realizarea de operațiuni către clienți care oferă insuficiente garanții.

Răspunsul nostru – Am extins procedurile de audit pentru a stabili natura și valoarea veniturilor, am aplicat un nivel crescut de scepticism pe tot parcursul auditului și am analizat evaluările și estimările conducerii cu privire la venituri.

Constatările noastre – În cursul anului 2019 veniturile din exploatare au cunoscut: pe de o parte o scădere ca efect al vânzării în anul 2018 a subunităților Videle și Rosiori de Vede și pe de altă parte o creșterea ca urmare a vânzării în anul 2019 a subunității Otteni (alte venituri din exploatare 12.505.070 lei).

Alte informații – Raportul administratorilor

5. Alte informații includ Raportul administratorilor (raportul de gestiune). Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea Raportului administratorilor în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 Reglementări contabile

privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, punctele 489-492 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.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă Raportul administratorilor

În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2019, 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 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 faptul că:

- 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 include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2019 cu privire la societate și la mediul acesteia, nu am identificat informații incluse în Raportul administratorilor care să fie eronate semnificativ.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernarea pentru situațiile financiare

6. 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.

7. 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.
8. Persoanele responsabile cu guvernarea sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

9. Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.
10. 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.
11. 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

12. Am fost numiți de Adunarea Generală a Acționarilor la data de 18.04.2019 să audităm situațiile financiare ale S.C. **Cerealcom S.A. Teleorman** pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 Decembrie 2019 și 2020. Durata totală neîntreruptă a angajamentului nostru este de 3 ani, acoperind exercițiile financiare încheiate la 31.12.2017, 31.12.2018 și 31.12.2019.

Confirmăm faptul că:

- În desfășurarea auditului nostru, ne-am păstrat independența față de entitatea auditată.
- Nu am furnizat pentru Societate serviciile non audit interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

Alexandria, 02 martie 2020

Auditor

S.C. CONFIDENT EXPERT CP S.R.L.
Înregistrată la Camera Auditorilor Financieri
din România cu nr. 354/2003

Str. Țincani nr. 8, sector 6, București
tel: 0740.003.846

Director,

Prof. univ. dr. Gheorghe POPESCU

Camera nr. 636/2001

