

**S.C. CHIMCOMPLEX S.A. BORZESTI**

**RAPORTUL DE GESTIUNE AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE  
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2019**

**Denumirea societatii comerciale:** S.C. CHIMCOMPLEX S.A. BORZESTI

**Sediul social :** Onesti, strada Industriilor nr. 3, judet Bacau

**Telefon:** 0234/302100

**Fax:** 0234/302102

**Cod unic de inregistrare:** RO 860322

**Nr. de ordine in Registrul Comerțului:** J04/493/1991

**Cod LEI :** 549300FCIHJZOG56WD36

**Piata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise:** Bursa de Valori Bucuresti - ATS AeRO

**Obiectul de activitate:** Fabricarea altor produselor chimice anorganice de baza

**Capitalul social subscris si varsat conform Registrului Comerțului:** 296.504.060,58 lei

**Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comerciala:** capitalul social este impartit in 235.320.683 actiuni cu valoare nominala de 1,26 RON/actiune

**1. ANALIZA ACTIVITATII SOCIETATII COMERCIALE**

**Descrierea activitatii de baza a societatii comerciale**

Activitatea principala a societatii, conform codificarii CAEN, este 2013 fabricarea altor produse chimice anorganice de baza.

Activitatea care detine ponderea cea mai mare in venitul realizat de societate in anul 2019, conform codificarii CAEN, este 2014 fabricarea altor produse chimice organice de baza.

Principalele produse fabricate de Chimcomplex SA Borzesti sunt:

1. **Produse macromoleculare:** polieteri - polioli pentru spume poliuretanic;
2. **Produse Clorosodice:** soda caustica solutie 50%, soda caustica fulgi, hipoclorit de sodiu tehnic, acid clorhidric sinteza, clor lichid, clor lichid imbuteliat;
3. **Produse organice de sinteză:** propilenoxid, propilenglicol, oxo – alcoolii, izopropilamina, metilamine ;
4. **Cloruri anorganice:** clorura de calciu solutie, clorura de calciu tehnica, clorura de var, clorura ferica;
5. **Alte produse:** apa demineralizata, acid sulfuric reconcentrat, apa amoniacala, clorura de clorcolina

**a) Data de infiintare a societatii comerciale:**

Societatea comerciala CHIMCOMPLEX a luat fiinta in anul 1990, in baza Hotararii Guvernului nr. 1200 din 12.11.1990, prin divizare din Combinatul Petrochimic Borzesti si preluarea integrala a patrimoniului Combinatului Chimic Borzesti.

La 15 martie 1991 a fost organizata ca societate comerciala cu capital integral de stat si inmatriculata la Oficiul Registrului Comerțului sub nr. J04/493/1991.

Societatea a fost privatizata in anul 2003 prin semnarea contractului de vanzare-cumparare de actiuni la data de 9 iunie, societatea A2 IMPEX SRL Ploiesti preluand de la APAPS (AAAS) un numar de 63.240.247

lei, la o valoare nominala de 2,5 lei (ron), reprezentand 94,7465% din capitalul social al societatii de la acea data.

In 7 decembrie 2018 Chimcomplex SA Borzesti a achizitionat de la Societatea Olchim SA activele (drepturi de proprietate intelectuala, teren, constructii, bunuri mobile, investitii in curs) aferente instalatiilor clorosodice, propenoxid, polioli-polieteri, oxo-alcooli, monomer, PVC I, utilitati, parcul de vagoane, de pe platforma industrială Rm.Valcea. Valoarea tranzactiei a fost de 589.328.986 lei, fara TVA.

Pentru activitatea de la Rm. Valcea s-a infiintat Sucursala Rm. Valcea, fara personalitate juridica.

La data de 31.12.2019, capitalul social al societatii Chimcomplex SA Borzesti este de 296.504.060,58 lei, impartit in 235.320.683 actiuni cu valoare nominala de 1,26 RON/actiune, conform inregistrariilor de la Registrul Comertului de pe langa Tribunalul Bacau.

#### **b) Descrierea achizitiilor, modernizarilor si/sau iesirilor de active din patrimoniu:**

In cursul anului 2019, la Borzesti au fost efectuate intrari de active prin achizitii si modernizari, puneri in functiune a unor investitii la cladiri, constructii, utilaje, echipamente, aparate de masura si control, mijloace de transport si aparatura birotica, mobilier astfel:

<b>- cladiri si constructii speciale :</b>	<b>2.504.806 lei, din care :</b>
- cladiri, constructii speciale achizitie de la Somes Dej	1.963.009 lei
<b>- utilaje, echipamente, aparate de masurare si control si mijloace de transport :</b>	<b>7.817.756 lei, din care:</b>
- echipamente independente, aparatura birotica, mobilier de la Somes Dej	3.610.252 lei
- modernizare electrolizor F	1.422.153 lei
- pompe, electropompe	984.920 lei
- modernizare locomotiva	305.000 lei
- decantor	249.949 lei
<b>- mobilier, aparatura birotica :</b>	<b>42.929 lei</b>

In ceea ce priveste iesirile de active din patrimoniu, in cursul anului 2019 au avut loc iesiri de active in valoare de 1.187.876 lei, din care :

- casare partiala electrolizor F ca urmare a modernizarii	888.665 lei
---	-------------

In cursul anului 2019 la Sucursala Rm. Valcea au fost puse in functiune din investitii in curs mijloace fixe in valoare de 8.588.864 lei, din care:

-Modernizare instalatie - sectia clorosodice, din cadrul obiectivului de investitii "Reabilitare electrolizoare la electroliza cu membrane"	3.209.780 lei
-Echipamente tehnologice independente, aparatura birotica, mobilier	1.964.000 lei
-Executie condensatoare, modernizare sistem de analiza gaz din cadrul obiectivului de investitii "Marire capacitate instalatie propenoxid"	1.352.558 lei
-Modernizare compresor, instalatia oxo, instalatia gaz sinteza din cadrul obiectivului "Marire capacitate instalatie oxo"	896.885 lei
-Punere in functiune motocompresor, uscator, generator, motopompe din cadrul obiectivului de investitii "Lucrari de crestere a sigurantei in exploatare a instalatiilor"	744.185 lei

In ce priveste iesirile de active din cadrul Sucursalei Rm.Valcea in cursul anului 2019, acestea au fost in valoare de:

<b>Mijloace fixe, din care:</b>	<b>485.812 lei</b>
-Vagoane, autoturisme transferate la Sucursala Onesti	417.308 lei
<b>Imobilizari necorporale, din care:</b>	<b>42.452 lei</b>
-Valoarea marilor reintrate in proprietatea Oltchim	41.572 lei
-Valoarea brevetelor iesite din perioada de protectie-casate	880 lei

In cursul anului 2019 au fost platite avansuri pentru imobilizari corporale in valoare de 6.145.723 lei, din care:

-Achizitie turbina necesara la "Centrala Termica CT 2-60MW"	4.000.000 lei
-Achizitia a doua cazane necesare la "Centrala Termica CT 2-60MW"	1.374.633 lei

### 1.1.1. Elemente de evaluare generala

Principali indicatori realizati in anul 2019 sunt :

	TOTAL	Borzesti	- lei - Rm.Valcea
<b>Cifra de afaceri total , din care :</b>	<b>1,277,824,689</b>	<b>231,880,369</b>	<b>1,045,944,330</b>
productia vanduta	1,245,859,116	224,749,978	1,021,109,138
din care, export	858,801,751	102,531,485	756,270,266
<b>Venituri din exploatare</b>	<b>1,292,694,371</b>	<b>240,320,924</b>	<b>1,052,373,447</b>
<b>Cheltuieli de exploatare total, din care:</b>	<b>1,232,249,056</b>	<b>259,844,874</b>	<b>972,404,182</b>
materii prime si materiale,	558,298,866	33,076,408	525,222,258
utilitatati (energie, apa, gaz)	320,888,590	92,463,746	228,224,844
personal	148,857,170	62,036,626	86,620,544
transport	27,119,336	12,905,716	14,213,620
amortizari	54,677,520	15,418,979	39,258,541
prestatii executate de terti	52,497,888	26,494,890	26,002,998
<b>Rezultat din exploatare</b>	<b>60,445,315</b>	<b>-19,523,950</b>	<b>79,969,266</b>
<b>Venituri financiare , total, din care:</b>	<b>14,626,981</b>	<b>6,645,280</b>	<b>7,981,701</b>
diferente de curs valutar	14,172,244	6,356,491	7,815,753
<b>Cheltuieli financiare total, din care:</b>	<b>110,254,473</b>	<b>29,890,440</b>	<b>80,364,033</b>
dobanzi	74,045,569	12,500,267	61,545,302
diferente de curs	36,125,909	22,794,038	13,331,871
<b>Rezultat brut</b>	<b>-35,182,177</b>	<b>-42,769,110</b>	<b>7,586,933</b>
<b>Rezultat net</b>	<b>-44,169,607</b>		

#### **Cota de piata deţinută de societate:**

Pe piata internă, societatea deține , pe categorii de produse , urmatoarele cote de piata :

- Clorosodice : intre 70% - 85%
- Cloruri anorganice : 80%
- Polioli : intre 60% - 70%

Pe pietele externe relevante (Bulgaria, Ungaria, Grecia, Polonia, Cehia, Slovacia) Chimcomplex deține , pe categorii de produse , urmatoarele cote de piata :

- Clorosodice : intre 20% - 50%
- Cloruri anorganice : 30%
- Polioli : 20%

## 1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

### Descrierea principalelor produse realizate și/sau serviciile prestate

#### Borzești:

Produse clorosodice: soda caustică fulgi și soluție, clor lichid, acid clorhidric, hipoclorit de sodiu;

Cloruri anorganice: clorura ferică, clorura de calciu, clorura de var;

Alchilamine: metilamină, izopropilamină;

Alte produse: clorura de clorcolină

Scurta prezentare a principalelor produse fabricate:

#### Produse clorosodice

*Soda caustică soluție* se utilizează în industria chimică la fabricarea săpunurilor, detergentilor, pesticidelor, îngrășămintelor, agenților de înălbire și la regenerarea schimbătorilor de ioni, în industria petrochimică la rafinarea produselor petroliere, în industria lemnului la fabricarea celulozei, în industria textilă la fabricarea celofibrului și a vâscozei, în industria zahărului, în industria uleiurilor pentru purificarea acestora de acizii grași liberi, în industria metalurgică, la tratarea apei.

*Soda caustică fulgi* are utilizări similare cu ale sodiei caustice soluție, dar are avantajul unor costuri mai mici de depozitare, manipulare și de transport.

*Clorul lichid* se utilizează în industria chimică pentru sinteze organice și anorganice, la fabricarea clor-cauciucului, la fabricarea maselor plastice, în sintezele coloranților, pesticidelor, în industria farmaceutică, în industria celulozei și hârtiei ca decolorant, în industria textile, la clorinarea apei.

*Acidul clorhidric* se utilizează în industria chimică la fabricarea sarurilor anorganice, îngrășămintelor, rasinilor și coloranților, în industria farmaceutică, în industria metalurgică la decapări și degresări, în industria zahărului, la regenerarea rasinilor schimbătoare de ioni în stațiile de demineralizare a apei.

*Hipocloritul de sodiu* se utilizează ca agent de înălbire pentru textile, celuloză și hârtie, la fabricarea produselor de curățenie, detergenți, în procesele de oxidare ale produselor organice, la rafinarea petrolului, la dezinfectarea apei și sterilizarea instalațiilor sanitare.

#### Cloruri anorganice

*Clorura ferică* se utilizează ca defosforizant și coagulant la tratarea și epurarea apelor potabile, uzate și industriale, la tratarea suprafețelor metalice, în industria electronică la fabricarea circuitelor integrate, la polizări chimice și la galvanoplastia oțelurilor inoxidabile, ca pigment pentru decorarea obiectelor ceramice.

*Clorura de calciu* se utilizează ca agent de dezgheț la întreținerea drumurilor pe timp de iarnă, ca agent anti-praf pe drumurile neasfaltate, în industria extractivă (combaterea prafului în minieră, adaos în noroaiile de foraj), la transportul și stocarea pe timp de iarnă a minereurilor ca agent antiîngheț, ca agent refrigerant în tehnica frigului, ca aditiv în industria alimentară.

*Clorura de var* se utilizează în igiena publică ca agent de dezodorizare și dezinfectie, în industria celulozei și hârtiei ca decolorant, în industria textile, la tratarea apei.

#### Alchilamine

*Monometilamina* se utilizează în sinteze organice, pentru obținerea de insecticide, solvenți, medicamente, detergenți anionici, emulgatori, coloranți, polimeri și catalizatori de polimerizare, acceleratori de vulcanizare, substanțe fotografice.

*Dimetilamina* se utilizează în sinteze organice, pentru obținerea de emulgatori, inhibitori de coroziune, insectofungicide, solvenți, medicamente, schimbători de ioni, fibre chimice, polimeri și catalizatori de polimerizare, acceleratori de vulcanizare și substanțe fotografice.

*Trimetilamina* se utilizează în sinteze organice, pentru obținerea de saruri cuaternare de amoniu, clorhidrat de colină, emulgatori, insectofungicide, solvenți, medicamente, schimbători de ioni, coloranți, detergenți, substanțe fotografice.

*Izopropilamina* se utilizează ca inhibitor de coroziune, la fabricarea unor coloranți, la fabricarea produselor farmaceutice și a pesticidelor.

*Clorura de clorcolină* – stimulator de creștere a plantelor.

### Sucursala Valcea:

Pe langa produsele clorosodice: soda caustica fulgi si solutie, clor lichid, acid clorhidric, hipoclorit de sodiu, in cadrul sucursalei se mai obtin si:

### Produse macromoleculare:

*Polieterii-polioli* se utilizează la sinteza rășinilor poliuretanic epoxidice nesaturate, a elastomerilor, a adezivilor, a antispumanților, la fabricarea lubrifiantilor și a lichidelor de frână. Cea mai importantă utilizare a lor este fabricarea spumelor poliuretanic flexibile sau rigide. Spumele poliuretanic sunt obținute printr-un proces de spumare în bloc sau liniară.

Se folosesc în industria mobilei la tapiserii, în industria automobilelor la diverse repere (bord, volan), tapiserii auto. De asemenea, se folosesc pentru izolații termice la temperaturi joase (frigidere, camere frigorifice). Spumele poliuretanic sunt utilizate la obținerea miezului de spumă pentru panourile tip sandwich.

### Produse organice de sinteză:

*Propilenoxidul* este utilizat în fabricarea: polieterilor-polioli pentru poliuretani, propilenglicolului, eteri glicolilor, produselor chimice speciale, lichidului de frână, a agenților pentru stingerea incendiilor, a lubrifiantilor sintetici în domeniul forării petrolului etc.

*Propilenglicolul* este utilizat în principal în obținerea de antiigel, polieteri polioli, antispumanti; industria vopselurilor, lacurilor, ca solvent pentru obținerea vopselii de tipar și a detergenților de rufe, ca plastifiant pentru îmbunătățirea capacității de prelucrare a maselor plastice, în industria cosmetică și farmaceutică.

*Oxo – alcoolii: -octanolul* este utilizat fabricarea plastifiantilor; fabricarea lubrifiantilor sintetici; fabricarea agenților tensioactivi și a antispumantilor; ca solvent pentru grasimi animale, uleiuri vegetale și minerale; agent de umezire și de dispersie pentru textile;

*Izobutanolul și normalbutanolul* sunt utilizați în: solvenți în industria lacurilor pe baza denitroceluloza și rasini alchidice; solvent pentru fabricarea pielii artificiale; agent de extractie pentru uleiuri, medicamente, parfumuri; materie prima la fabricarea hormonilor, vitaminelor; solvent pentru lacuri cu uscare în cuptor pe baza de uree și rasini fenolice.

- a) *principalele piete de desfacere, cota detinuta de principalele produse pe aceste piete și metodele de distributie*

### Borzești:

Principalele piete de desfacere au fost: Romania 55%, Uniunea Europeana 37%, Orientul Mijlociu 1%, alte regiuni 7%.

### Sucursala Valcea:

Principalele piete de desfacere au fost: Uniunea Europeana 57%, Romania 27%, Orientul Mijlociu 5%, alte regiuni 11%.

Vanzarea produselor se face direct catre utilizatorii finali sau prin firme specializate in distributia produselor chimice.

Vanzarea produselor prin intermediul distribuitorilor asigura preluarea riscului de neplata a consumatorului final, finantarea productiei prin plati in avans, conditii logistice (mijloace auto autorizate pentru transportul marfurilor periculoase, depozite), diminuarea costurilor de vanzare pe piete geografice mai indepartate, redistribuirea produselor in cantitati reduse catre micii consumatori, prospectarea pietei și promovarea produselor.

**b) Evoluția ponderii veniturilor rezultate din principalele activități desfășurate, în totalul cifrei de afaceri realizate pe locații:**

Venituri din vânzarea produselor Borzesti	2018	2019
clorosodice	82.5	78
cloruri anorganice	11	12
solventi organici	0	0
alchilamine	6	7.5
alte produse	0.5	2.5
Venituri din vânzarea produselor Rm Valcea	Perioada 08-31.12.2018	2019
clorosodice	34	22
polioli - polieteri	39	62
oxo-alcooli	22	12
alte venituri	5	4

Valoarea producției marfa realizată în anul 2019, defalcată pe secții de producție, se prezintă astfel:

LOCATIA	An 2019	
	VPM (mil lei)	%
<b>Borzesti</b>	<b>227,805</b>	<b>18%</b>
Soda M	149,502	12%
Clor	38,676	3%
Organica	23,005	2%
Cloruri anorganice	16,622	1%
<b>Sucursala Rm. Valcea</b>	<b>1,016,924</b>	<b>82%</b>
Clorosodice	229,947	19%
Polioli-Polieteri	646,870	52%
Oxo-alcooli	124,287	10%
Alte produse	15,820	1%
<b>TOTAL</b>	<b>1,244,729</b>	<b>100%</b>

**Borzesti:**

Anul 2019 se remarcă prin producții record de 8745 t clorura ferică, 605 t de clorura de clorcolină și 2477 t Mipa total (marfa și procesare).

Au crescut producțiile în anul 2019 față de 2018 la:

- -clorura de clorcolină: 91%
- -monoizopropilamină: 17 %
- -metilamină: 10%
- -clorura ferică: 11%
- -hipoclorit de sodiu: 9 %

**Sucursa Rm.Valcea** Valoarea productiei marfa realizata in anul 2019 a fost de 1.016.925 mli lei – functionarea in 2018 numai in perioada 8-31 decembrie nu permite comparatii cu anul 2019.

**Gradul de utilizare al capacitatilor de productie** in anul 2019 este de :

- La Borzesti gradul de utilizare al capacitatilor de productie a fost de 66 % din care :

Gruoa de produse	
Produse clorosodice	70%
Cloruri anorganice	45%
Organice	53%

- La Sucursala Rm.Valcea gradul de utilizare al capacitatilor de productie in anul 2019 a fost de 79,40%, din care:

-soda caustica lichida	100%
-propenoxid	85%
-polioli flexibili	70%
-polioli speciali	99%
-oxo-alcooli	56%

### 1.1.3. Evaluarea activitatii de aprovizionare

Principalii furnizori ai Chimcomplex sunt:

PRODUS	FURNIZORI
Sare solutie	Salina Tg. Ocna, Salina Rm Valcea
Soda calcinata	Ascom Bucuresti
Amoniac	Azomures Tg-Mures prin Dafcochim Tg – Mures Square Chem Bucuresti
Var industrial	Carmeuse Brasov
Piatra de calcar	Mezei Trans SRL Rupea
Azot lichid	Linde Gaz
Metabisulfid de sodiu	Ando Dej
Propilena	Rompetrol Rafinare; Bulrom Bucuresti; HIP Pancevo
Gaze naturale	SNGN Romgaz Medias ; E-ON Energie Romania
Energie electrica	CET Govora SA ; Renovatio Trading SRL Bucuresti; E-ON Energie Romania

Relatiile cu furnizorii au un caracter traditional si sunt procedurate in cadrul unui sistem integrat de management al calitatii - mediu ISO 9001:2015, ISO 14001:2015.

#### 1.1.4. Evaluarea activitatii de vanzare

a) *Descrierea evoluției vânzărilor secvențial pe piața internă și/sau externă și a perspectivelor vânzărilor pe termen mediu și lung*

In anul 2019, cifra de afaceri a societatii a crescut cu peste 330%, de la 294,3 milioane lei in 2018, la 1.277,8 milioane lei, pe fondul achizitiei activelor Oltchim din decembrie 2018.

##### Borzesti:

Produsele de baza ale societatii sunt clorosodicele: soda caustica, clor, acid clorhidric, hipoclorit de sodiu.

Celelalte grupe de produse sustin functionarea instalatiei de electroliza prin consumul direct sau indirect de clor si hidrogen.

Pe piata interna, vanzarile de produse finite au fost in valoare de 121,3 mil. lei fiind in scadere cu circa 5% fata de anul 2018. Vanzarile interne au reprezentat in anul 2019 aproximativ 55% din totalul vanzarilor de produse finite, ponderea cea mai mare avand-o produsele clorosodice si clorurile anorganice.

Pe piata externa, livrarile de produse au scazut cu aproximativ 27% fata de anul 2018 ajungand la valoarea de 101,2 mil. lei. Vanzarile pe piata externa au reprezentat in 2019 circa 45% din totalul vanzarilor de produse finite. In totalul vanzarilor externe ponderea cea mai mare o au produsele clorosodice si alchilaminele.

In anul 2019 volumul vânzărilor pe piața internă a înregistrat o scădere, pe fondul scaderii cererii si a prețurilor produselor clorosodice.

Activitatea de export a Chimcomplex a fost afectată de diminuarea consumului de produse chimice, in general, și de tendința accentuată de scădere a prețului la soda caustică lichida, manifestata pe tot parcursul anului 2019.

*Structura vanzarilor (in termeni de valoare) pe piete in 2019 a fost urmatoarea:*

Grupa de produse	Piata interna	Piata externa
Produse clorosodice	56%	44%
Cloruri anorganice	65%	35%
Alchilamine	29%	71%
Solventi organici	100%	-
Alte produse	19%	81%
<b>Total</b>	<b>55%</b>	<b>45%</b>

Evoluția vanzarilor, la Borzesti, pe piete de desfacere, in anul 2019 comparativ cu anul 2018, este prezentata in tabelul urmatoar:

Grupa de produse	2018		2019	
	Situatie cantitativa	Situatie valorica	Situatie cantitativa	Situatie valorica
Piata interna	46%	45%	52%	56%
Piata externa	54%	55%	48%	44%
Piata interna	76%	72%	67%	65%

Piata externa	24%	28%	33%	35%
Piata interna	34%	32%	23%	29%
Piata externa	66%	68%	77%	71%
Piata interna	26%	36%	100%	100%
Piata externa	74%	64%	-	-
Piata interna	97%	96%	74%	19%
Piata externa	3%	4%	26%	81%

#### Sucursala Rm.Valcea

Produsele de baza ale societatii sunt:

- Produse anorganice - clorosodice: *soda caustica, clor, acid clorhidric, hipoclorit de sodiu;*
- Produse macromoleculare si organice de sinteza: *polieteri-polioli, propilenoxid, propilenglicol;*
- Produse oxo-alcooli: *octanol, izo-butanol, n-butanol.*

Pe piata interna, vanzarile de produse finite au fost in valoare de 300,8 mil. lei. Vanzarile interne au reprezentat in 2019 un procent de 28% din totalul vanzarilor de produse finite, ponderea cea mai mare avand-o polioli-polieterii.

Pe piata externa, livrarile de produse au fost de 693,1 mil. lei. Vanzarile pe piata externa au reprezentat in 2019 aproximativ 72% din totalul vanzarilor de produse. In totalul vanzarilor externe ponderea cea mai mare o au polioli-polieterii.

Situatia vanzarilor Chimcomplex Sucursala Rm Valcea in anul 2019 pe piete de desfacere se prezinta astfel:

Grupa de produse	2019	
	Situatie cantitativa	Situatie valorica
<b>POLIOLI-POLIETERI</b>		
Piata interna	11%	18%
Piata externa	89%	82%
<b>PRODUSE CLOROSODICE</b>		
Piata interna	36%	31%
Piata externa	64%	69%
<b>PRODUSE OXO</b>		
Piata interna	48%	49%
Piata externa	52%	51%
<b>ALTELE</b>		
Piata interna	-	94%
Piata externa	-	6%

**b) Descrierea situației concurențiale în domeniul de activitate al societății comerciale, a ponderii pe piață a produselor sau serviciilor societății comerciale și a principalilor competitori.**

Pe piața internă Chimcomplex SA Borzești, în domeniul sau de activitate, a devenit producător unic, consolidându-și poziția pe piața, după achiziția activelor Olțchim SA Rm. Vâlcea care deține tehnologii similare de obținere a produselor clorosodice.

#### **Produse Clorosodice:**

La nivel global, Chimcomplex deține o cota de piață redusă pentru produsele clorosodice, principalele piețe de desfacere fiind piața internă și celelalte țări din Europa de Est și zona balcanică. Printre clienții cei mai importanți de soda caustică lichidă sunt combinatele de alumina de la Tulcea și respectiv din Bosnia.

Principalii concurenți sunt Borsodchem Ungaria, Anwil Polonia, Spolana Cehia, Kalush Ucraina și PCC Rokita Polonia, Interchim - Grecia, Karpatneftehim - Ucraina, Donau Chemie - Austria care, direct sau prin firme de distribuție, sunt prezenți pe piața din România.

Având în vedere rolul important al costurilor de transport în stabilirea prețului la destinația finală, piața țintă de export a produselor clorosodice este compusă din țări din Europa, Africa de Nord și Orientul Mijlociu.

Pentru soda caustică, pe aceste piețe există o concurență puternică, formată atât din firme europene, cât și din firme din Iran, Egipt, SUA și China.

#### **Polieteri:**

Capacitatea de producție a Chimcomplex, respectiv 100,000 tone/an, reprezintă circa 1% din capacitățile de producție la nivel global.

Principalele piețe de desfacere sunt România, Polonia, Ungaria, Turcia, Italia, Benelux, Germania, Grecia. Pe piața locală, Chimcomplex deține o cota de piață de peste 60%.

Principalii concurenți pe piețele din Uniunea Europeană sunt Covestro, Shell, Dow Chemicals, Repsol, Basf și PCC Rokita. Pe piețele din afara Uniunii Europene (Turcia, Rusia, Ucraina, Serbia) concurența este amplificată de importurile din China, Coreea și Arabia Saudită. Ucraina, Rusia, Serbia

Chimcomplex produce o gamă variată de polieteri atât pentru spume flexibile (saltele, industria mobilei, industria auto) cât și pentru aplicații rigide (panouri, sisteme poliuretanică) și aplicații speciale (adezivi, acoperiri, etansări, elastomeri). Chimcomplex deține un portofoliu mare de clienți din fiecare domeniu de utilizare, neexistând o dependență de un anumit client.

#### **Oxo Alcooli:**

Chimcomplex deține o capacitate de producție relativ mică în raport cu principalii săi concurenți europeni OXEA, Basf, Ineos, Sibur, Gazprom și Zak.

Nu există o piață locală semnificativă pentru această grupă de produse, principală utilizare fiind producția de plastifianți.

Principală piață de desfacere pentru Chimcomplex este Turcia, țara care nu are producător local și care importă lunar circa 7000 tone de octanol. Cota de piață a Chimcomplex pe Turcia se situează în intervalul 10-15%. Alte piețe de desfacere importante sunt Italia, Polonia și Ucraina.

Spre deosebire de majoritatea concurenților, Chimcomplex nu are deocamdată o producție proprie de plastifianți motiv pentru care, funcționarea instalației de oxo alcooli la capacitate depinde în mare măsură de piața Turciei, piața pe care Chimcomplex livrează de regulă în baza unui contract anual cu formula de preț.

Pentru celelalte produse, cloruri anorganice și alchilamine, Chimcomplex se confruntă în special cu producătorii europeni, deși există tot mai numeroase importuri din China pe piața de export vizată de Chimcomplex.

**c) Descrierea oricărei dependențe semnificative a societății comerciale față de un singur client sau față de un grup de clienți a cărui pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor societății.**

Nu există clienți sau grupuri de clienți a căror pierdere ar avea impact negativ important asupra veniturilor Chimcomplex.

Clienții societății se încadrează în două categorii:

- strategici
- clienți cu putere mică de negociere și pondere mică în totalul vânzărilor, pentru care Chimcomplex este cea mai bună soluție de aprovizionare.

### **1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajatii/personalul societatii**

**Structura organizatorica a Chimcomplex** este de tipul ierarhic functionala, avand in componenta compartimente dimensionate corespunzator cu volumul si complexitatea activitatilor, grupate pe criteriul functiunilor societatii comerciale.

In vederea realizarii obiectivelor organizatiei societatea dispune de personal de specialitate pentru toate domeniile de activitate. Angajatii Chimcomplex beneficiaza de un mediu de lucru profesionist si de dezvoltare, relatii de munca echitabile, aprecierea obiectiva a performantelor, siguranta si securitate personala. De asemenea, angajatii beneficiaza de masuri de protectie sociala, prime etc stabilite prin Contractul Colectiv de Munca.

Chimcomplex sustine procesul de formare a viitorilor specialisti, oferind stagii de practica si internship-uri pentru elevi si studenti, contribuind astfel la continuarea traditiei industriei chimice prin institutiile de invatamant si la crearea unor premise pentru generatiile viitoare de salariati

#### **Platforma Borzesti**

Activitatile realizate sunt structurate pe urmatoarele domenii de activitate: Management general, Economic, Comercial, Productie, Investitii - Dezvoltare afaceri.

Activitatile fiecărei funcțiuni sunt realizate in cadrul celor 4 departamente prin compartimentele de specialitate.

Structura de personal la 31.12.2019 pe categorii, se prezinta astfel:

<b>Total Personal</b>	<b>784 din care:</b>
Muncitori calificati	545
Sefi Formatie	45
<b>Total TESA, din care</b>	<b>194</b>
-conducere	51
-executie	143, din care:
	97 cu studii superioare
	46 cu studii medii

#### **Sucursala Ramnicu Valcea:**

La data de 31.12.2019, functioneaza: 7 compartimente in cadrul Directiei Generale, 6 compartimente in cadrul Directiei Comerciale, 4 compartimente in cadrul Directiei Economice, 4 compartimente in cadrul Directiei Siguranta in Functionare, 3 compartimente in cadrul Directiei Tehnica Cercetare, 6 compartimente in cadrul Directiei Mentenanta si 6 compartimente in cadrul Directiei Productie.

Structura de personal la 31.12.2019 pe categorii, se prezinta astfel:

<b>Total Personal</b>	<b>1.255, din care:</b>
Muncitori	889
Muncitori necalificati	3
Sefi Formatie	51
<b>Total TESA, din care:</b>	<b>312</b>
- conducere	89
- executie	223, din care:
	188 cu studii superioare
	35 cu studii medii

**Structura consolidata se prezinta astfel:**

<b>Salariati CHIMCOMPLEX</b>	<b>Total din care:</b>	<b>Borzesti</b>	<b>Ramnicu Valcea</b>	
<b>numar total, din care:</b>	<b>2.039</b>	<b>784</b>	<b>1.255</b>	
- muncitori calificati	1.434	545	889	
- muncitori necalificati	3	0	3	
- sefi formatie	96	45	51	
-TESA	506	194	312	
<b>cheltuieli cu salariile</b>	<b>139.628</b>	<b>59.682</b>	<b>79.946</b>	<b>mii lei</b>
<b>cheltuieli cu asigurarile sociale</b>	<b>9.029</b>	<b>2.355</b>	<b>6.674</b>	<b>mii lei</b>

Sindicatelor din cadrul Chimcomplex sunt :

La Borzesti activeaza doua sindicate: Sindicatul Chimistul si Sindicatul Ecotehning

In cadrul Sucursalei Rm. Valcea activeaza trei sindicate: Sindicatul Chimistul Oltchim Rm. Valcea, Sindicatul Speranta Oltchim si Sindicatul Unirea.

**1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activitatii de baza a emitentului asupra mediului**

Din punct de vedere al protectiei mediului, S.C.Chimcomplex S.A. functioneaza in baza urmatoarelor autorizatii emise de autoritatile de reglementare:

**Borzesti**

**Autorizatia Integrata de Mediu nr.1/10.01.2013, actualizata la 12.06.2018**, emisa de catre Agentia pentru Protectia Mediului Bacau, valabila pe toata perioada in care beneficiarul obtine viza anuala, cu conditia respectarii prevederilor referitoare la activitatea desfasurata si a cerintelor de monitorizare a calitatii mediului

**Autorizatia de gospodarire a apelor nr. 1/07.01.2013, revizuita cu nr. 81/19.04.2018**, emisa de catre AN Apele Romane – Directia Apelor Siret Bacau, valabila pana la 06.01.2023, cu conditia respectarii prevederilor referitoare la activitatea desfasurata si a cerintelor de monitorizare a calitatii mediului.

**Autorizatia de emisii de gaze cu efect de sera (EGES) nr.128/05.03.2013, actualizata la 01.09.2015**, emisa de catre Ministerul Mediului, Apelor si Padurilor, cu **Plan pentru monitorizarea si raportarea emisiilor de gaze cu efect de sera/2020** aprobat de catre Agentia Nationala pentru Protectia Mediului – Directia Schimbari Climatice, cu obligativitatea actualizarii anuale in luna august.

Modul de respectare a cerintelor din Autorizatia Integrata de Mediu nr.1/2013, actualizata la 12.06.2018 este raportat periodic catre autoritatile de control si reglementare (Agentia de Protectia Mediului Bacau, Garda Nationala de Mediu Bacau si AN Apele Romane – Administratia Bazinala de Apa Siret Bacau) si este verificat cel putin o data pe an, rezultatul verificarilor fiind consemnat intr-un raport de inspectie.

In decursul anului 2019 au avut loc 17 vizite pe amplasament efectuate de catre reprezentantii GNM – Comisariatul Judetean Bacau si 2 verificari efectuate de catre reprezentantii AN Apele Romane – ABA Siret Bacau: in scopul verificarii conformarii activitatii Chimcomplex cu prevederile Autorizatiei Integrate de mediu nr.1/2013 – actualizata la 12.06.2018, a Autorizatiei de gospodarire a apelor nr.1/2013 – revizuita cu nr.81/19.04.2018, a legislatiei in vigoare referitoare la depozitarea deseurilor, la regimul biocidelor, vizitarea amplasamentului pentru verificarea documentatiei depuse pentru revizuirea sau emiterea actelor de reglementare (autorizatii, acorduri). In urma acestor verificari nu au fost identificate neconformitati

Ultimul control al conformarii, efectuat de catre reprezentantii GNM – Comisariatul Judetean Bacau, a avut loc in 31.10.2019 si rezultatele controlului au confirmat ca societatea Chimcomplex respecta prevederile Autorizatiei Integrate de Mediu si obligatiile de raportare catre autoritatile competente.

Activitatea de masurare si monitorizare in domeniul mediului a cuprins: monitorizarea indicatorilor de calitate impusi pentru factorii de mediu apa, panza freatica si aer; monitorizarea deseurilor; monitorizarea substantelor prioritar periculoase la evacuarea in raul Trotus, in apele menajere si in panza freatica; inspectii pentru monitorizarea aspectelor de mediu in instalatii si la receptia lucrarilor de revizii si investitii,

pentru urmarirea respectarii prevederilor autorizatiei si a cerintelor legale; efectuarea calculului pentru sumele datorate la Fondul de mediu pentru emisiile in atmosfera, cantitatile de ambalaje puse pe piata cu produsele Chimcomplex si pentru substantele periculoase pentru mediu introduse pe piata nationala, studiul documentatiilor tehnice supuse autorizarii de mediu pentru realizarea investitiilor, in vederea verificarii si completarii acestora cu prevederile legislatiei de mediu ce trebuiesc respectate la realizarea lucrarilor.

Pe parcursul anului 2019 a continuat activitatea de mentinere a certificarii Sistemului de Management de Mediu ca Sistem de Management Integrat Calitate Mediu, conform cu prevederile ISO 14001:2015 si ISO 9001:2015. S-au realizat instruirii cu personalul din Chimcomplex privind aplicarea cerintelor din procedurile documentate, dar si privind respectarea prevederilor legale de mediu pentru evitarea situatiilor de neconformare si a amenziilor.

#### **Sucursala Rm.Valcea:**

In anul 2019 s-au obtinut urmatoarele autorizatii /decizii emise de autoritatile de reglementare :

- Autorizatia de gospodarire a apelor nr. 25/30.01.2019, privind „Alimentarea cu apa si evacuarea apelor uzate” la CHIMCOMPLEX S.A. Borzesti – Sucursala Rm.Valcea, valabila pana la 31.12.2019;
- Decizia de transfer a Autorizatiei integrate de mediu nr. 79/18.02.2019 de la OLTCHIM S.A. la CHIMCOMPLEX S.A. Borzesti – Sucursala Rm. Valcea;
- Decizia de transfer a Autorizatiei de mediu nr. 93/28.02.2019 privind transportul rutier de marfuri periculoase si transportul de marfa pe calea ferata;
- Autorizatia privind emisiile de gaze cu efect de sera pentru perioada 2013-2020;
- Autorizatia sanitara de functionare nr. 019959/05.10.2019 pentru obiectivul Sistem de alimentare cu apa potabila Captare Bistrita;
- Decizia etapei de incadrare nr. 234/20.05.2019 pentru proiectul “Inchidere depozit deseuri nepericuloase”;
- Decizia etapei de incadrare nr. 377/15.07.2019 pentru proiectul “Reabilitarea unei instalatii de Cogenerare de Inalta Eficienta de maxim 8MWe la Societatea CHIMCOMPLEX S.A. Borzesti – Sucursala Rm. Valcea”;
- S-a obtinut Autorizatia de mediu nr. 122 din 21.08.2019 pentru activitatea – transport de marfa pe calea ferata la CHIMCOMPLEX S.A. Borzesti – Sucursala Rm. Valcea;
- Acord de mediu nr. 1/04.11.2019 pentru proiectul “Inchidere depozit deseuri periculoase”.

Pe parcursul anului 2019 s-au actualizat/obtinut urmatoarele documente:

- S-a revizuit planul de monitorizare si raportare privind emisiile de gaze cu efect de sera pentru anul 2019, urmare a schimbarii operatorului si denumirii instalatiei, si s-a intocmit planul de monitorizare si raportare privind emisiile de gaze cu efect de sera pentru anul 2020.
- S-a depus documentatia privind cererea de alocare cu titlu gratuit a certificatelor privind emisiile de gaze cu efect de sera pentru perioada 2021-2025.
- S-au actualizat informatiile privind contul si reprezentantii autorizati din Registrul Unic European al emisiilor de Gaze cu Efect de Sera (RUEGES), pentru CHIMCOMPLEX S.A. BORZESTI – SUCURSALA RAMNICU VALCEA.
- Planul de prevenire si combatere a poluarii accidentale a apei pentru anul 2019 .
- A fost incheiat Abonamentul de utilizare/exploatare a resurselor de apa sau a potentialului hidroenergetic Nr.10/2018 cu perioada de derulare 08.12- 31.12.2019 intre Administratia Nationala Apele Romane-ABA Olt si Chimcomplex SA Borzesti in baza caruia s-au calculat contributiile specifice de gospodarire a apelor .
- S-au incheiat contracte de prestari servicii de gospodarire a apelor cu firmele terte de pe platforma pentru anul 2019;
- S-a incheiat contract privind „Cercetarea de mediu – prelevare, monitorizare si interpretarea rezultatelor prin lucrari de cercetare” pentru anul 2019;
- Decizia privind transportul deseurilor periculoase si depozitarea deseurilor nepericuloase;
- S-au intocmit Rapoartele de Securitate ale CHIMCOMPLEX S.A. Borzesti – Sucursala Rm. Valcea conform Legii 59/2016 privind controlul asupra pericolelor de accident major in care sunt implicate substante periculoase;
- In data de 5.07.2019 s-a incheiat contractul intre Chimcomplex SA – sucursala Rm. Valcea si Geocycle privind transportul si eliminarea deseurilor de turta de la filtrarea polieterilor.

- S-a efectuat monitorizarea factorilor de mediu : apa , aer, sol si monitorizarea deseurilor.

In data de 05.03.2019 a fost depusa la APM Valcea documentatia pentru obtinerea Autorizatiei Integrate de Mediu, operatiune inca in derulare, documentatia fiind in analiza la autoritatea compenta.

Societatea noastra manifesta interes si fata de probleme de mediu care pot sa apara la clientii sai datorita produselor fabricate de Chimcomplex. Pentru limitarea impactului asupra mediului la utilizarea produselor noastre, Chimcomplex pune la dispozitia clientilor informatii privind produsele si masurile de protectia mediului la utilizarea acestora prin etichete, normative de calitate, instructiuni de utilizare, fise cu date de securitate, instruirii si sprijin tehnic la cumpararea produselor.

SC Chimcomplex are ca obiectiv imbunatatirea comunicarii cu partile interesate de performanta de mediu, cu comunitatea locala, autoritatile de control si reglementare, colaboratori etc, realizand actiuni pentru schimb de idei, dezbateri tematice etc (intalniri directe). In acest sens, lucrarile de modernizare si investitiile cu posibil impact asupra mediului s-au realizat in conformitate cu legislatia in vigoare, dar si cu informarea publicului si a partilor interesate pentru a reliefa interesul si efortul S.C. Chimcomplex pentru respectarea si aplicarea prevederilor legale si pentru continua imbunatatire a performantei de mediu.

#### **1.1.7. Evaluarea activitatii de cercetare dezvoltare**

Activitatea de cercetare dezvoltare la Borzesti, se realizeaza cu personalul specializat angajati ai societatii, principalele realizari ale anului 2019 fiind urmatoarele:

1. **Obtinerea de produse noi avand ca materie prima silicatul de sodiu solutie.** Optimizarea proceselor de obtinere a silicatului de magneziu si silice precipitata la nivel de laborator:

2. **Imbunatatirea tehnologiei privind fabricarea produsului Clorura de clorcolina 720 g/l (chlomequat, CCC) - S-au efectuat testari privind regenerarea carbonului epuizat de la instalatia CCC, prin spalare cu apa demineralizata si uscare la temperaturi de 120 – 130 °C .**

3. **Reducerea turbiditatii si precipitarea ionilor de fier din apa industriala de provenienta TERMO.** La nivel de laborator s-a testat pretratarea apei de Termo, in vederea folosirii ca materie prima la Instalatia Apa Demineralizata.

4. **Cresterea calitatii produsului finit Clorura ferica, prin reducerea continutului de substante insolubile, imbunatatire proces filtrare/decantare – testarea conditiilor de sinteza pe diferite sorturi de tunder.**

Activitatea de cercetare la Rm.Valcea se realizeaza cu personalul Centrului de Cercetare din cadrul sucursalei, realizarile in cursul anului 2019 fiind urmatoarele:

1. **Elaborarea tehnologiei de purificare a politerilor pentru spume rigide cu acid fosforic si pirofosfat acid de sodiu, cu scopul reducerii continutului de saruri conform solicitarilor clientilor.**

2. **Polioli din uleiuri vegetale existente in Romania - documentare si experimente preliminare-scopul fiind utilizarea surselor regenerabile de materii prime.**

#### **1.1.8. Factori de risc**

Conducerea societatii urmareste in permanenta reducerea efectelor potential adverse, asociate factorilor de risc, asupra performantei financiare a societatii prin definirea profilului de risc - prezentarea generala a tuturor riscurilor potentiale care afecteaza compania. Profilul de risc care prin, combinarea, clasificarea, ordonarea, stabilirea interdependentelor, analiza cauzelor/efectelor, a severitatii si frecventei precum si definirea modalitatilor de atenuare a impactului tuturor riscurilor identificate, reprezinta o sursa principala de informatii in stabilirea strategiei de afaceri a societatii.

Pentru a derula cu eficacitate si eficienta procesele din companie in sensul obtinerii de produse si servicii in conformitate cu cerintele de reglementare din domeniu, cu cerintele legale si cu cerintele clientului, este nevoie de identificarea proceselor, de succesiunea si interactiunea lor si implicit de riscurile generate de acestea.

Prin implementarea cerintelor noilor standarde ISO 9001:2015 si ISO 14001:2015 s-au identificat si s-au evaluat atat riscurile generate de procesele identificate la nivelul companiei, cat si cele asociate aspectelor de mediu generate de activitatile, produsele si serviciile desfasurate si am documentat managementul acestor riscuri.

Managementul are obligativitatea de a monitoriza in permanenta registrul de riscuri impreuna cu programul de masuri de minimizare a acestora. Astfel, cel puțin o dată pe an, responsabilii de procese vor analiza sistematic riscurile legate de desfășurarea activităților sale si vor elabora planuri corespunzătoare în direcția limitării posibilelor consecințe ale acestor riscuri.

Prin natura activitatilor efectuate, societatea este expusa unor riscuri care includ, fara a fi limitative, riscurile prezentate mai jos:

**Gestionarea riscului de capital** - obiectivele conducerii sunt de a proteja capacitatea entitatii de a-si continua activitatea pentru a oferi beneficii pentru acționari și beneficii pentru alte părți interesate și să mențină o structură optimă de capital pentru a reduce costul de capital.

Societatea utilizeaza imprumuturi care sunt garantate de regula cu activele sale. In cazul in care societatea nu poate genera fluxuri de numerar corespunzatoare pentru a acoperi datoriile, aceasta poate suferi o pierdere partiala sau totala a capitalului. O miscare relativ mica in valoarea activelor sau veniturilor poate determina o miscare mare disproporcionada, nefavorabila sau favorabila in valoarea indicatorilor economici ai societatii.

Gestionarea riscului de capital se face cu ajutorul indicatorului grad de indatorare , care arata gradul in care capitalurile proprii asigura finantarea activitatii indicand in ce masura angajamentele sale pe termen mediu si lung sunt garantate de capitalurile proprii. Se calculeaza ca raport între datorii pe termen mediu si lung si capitalul total.

**Riscul de creditare** - reprezinta riscul de pierderi financiare pentru societate in cazul in care una din partile unui contract de instrument financiar nu reuseste sa isi indeplineasca obligatiile contractuale. Expunerea Societatii la riscul de creditare este influentata in principal de caracteristicile individuale ale fiecarui client astfel ca, o baza larga de clienti reduce riscul de creditare.

**Riscului de lichiditate** - O gestionare prudentă de lichiditate implică menținerea de suficiente linii de numerar și de credit disponibile, printr-o monitorizare continuă a fluxului estimat și real în numerar și prin corelarea datelor scadente ale activelor și pasivelor financiare. Având în vedere natura activității sale, compania își propune să fie flexibilă în ceea ce privește opțiunile de finanțare, prin menținerea liniilor de credit disponibile pentru finanțarea activităților de exploatare, precum și a investițiilor. Gestionarea riscului de lichiditate se face cu ajutorul indicatorului lichiditate curenta care arata masura in care pot fi acoperite datoriile curente din activele curente (active circulante).

**Riscul de plata** Mediul macroeconomic, in general, si piata produselor chimice, in particular, continua sa fie afectate de criza economica, cu urmasi negative asupra potentialului de dezvoltare al societatii. Riscurile de plata la care este supusa societatea cuprind: riscul valutar în tranzacțiile comerciale si financiare, si riscul de pret.

**Riscul ratei dobanzii.** Societatea ar putea fi supusa unui risc ca fluxurile de numerar viitoare sa fluctueze din cauza variatiilor ratelor de piata ale dobanzilor pentru imprumuturi si numerarul detinute.

**Riscul economic.** Orice recesiune economica afecteaza, in general, in mod negativ valoarea unei societati, astfel ca, randamentul dintr-o investitie într-o societate productiva depinde în mare masura de conditiile economice de pe piata interna si internationala, de volumul comenziilor primite si de valoarea contractelor incheiate, precum si de modificarile preturilor materiilor prime si ale produselor finite.

**Impactul legilor si al reglementarilor guvernamentale.** Societatea trebuie sa se supuna legilor si regulamentelor referitoare la impozitare, planificare, legi si regulamente care prin aplicarea lor pot avea un efect de majorare a cheltuielilor si de scadere a veniturilor sau ratei rentabilitatii:

**Impunere** - Sistemul de impozitare din România este într-o continua schimbare/modificare si se încearcă să se consolideze și să armonizeze cu legislația europeană. În acest sens, încă există interpretări diferite ale

legislației fiscale. În anumite cazuri, autoritățile fiscale pot trata în mod diferit anumite aspecte de fiscalitate, inclusiv în materie de stabilire a prețurilor de transfer, și se calculează impozitele și taxele suplimentare și dobânzi și penalități aferente.

**Litigiile** – Societatea este supusă mai multor acțiuni legale apărute în cursul desfășurării normale a activității. Managementul consideră că acestea nu vor avea nici un efect negativ semnificativ asupra performanței financiare și a poziției financiare a Companiei.

**Mediu înconjurător** - Reglementările privind mediul înconjurător sunt într-o fază de dezvoltare în România iar Chimcomplex nu a înregistrat datorii la data de 31 decembrie 2019 pentru orice costuri anticipate, inclusiv taxe legale și de consultanță, proiectarea și punerea în aplicare a planurilor de remediere în ceea ce privește mediul.

#### **Condițiile economice, politice și sociale din România sau alte țări**

Performanța Societății poate fi afectată în mod special de modificările normelor legale, de reglementare și de impozitare, precum și de condițiile financiare generale la nivel național și global.

- schimbările în condițiile de ordin politic, economic și social din România și /sau alte țări din Europa Centrală și de Est;
- schimbări ale politicilor Guvernului sau modificările legilor și regulamentelor, sau interpretării legilor și regulamentelor;
- schimbarea regulamentelor privind cursul de schimb valutar;
- măsurile ce pot fi introduse pentru controlarea inflației și a ratei dobânzii;
- modificările procentelor sau metodelor de impozitare.

#### **1.1.9 Elemente de perspectivă privind activitatea societății comerciale**

*a) Prezentarea și analizarea tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății comerciale comparativ cu aceeași perioadă a anului anterior.*

Urmare a achiziționării de către Chimcomplex SA Borzesti în decembrie 2018 a celor cinci pachete de active aparținând companiei Olchim anul 2019 a fost consacrat acțiunilor de integrare a activităților platformelor de la Borzesti și Rm. Valcea (administrativ/organizatoric, financiar-contabil, producție, informatic, etc.)

Chimcomplex SA Borzesti a lansat un amplu program de investiții pentru platformele chimice de la Borzesti și Rm. Valcea, care să asigure creșterea cifrei de afaceri la peste 1 miliard de EUR în următorii cinci ani.

*b) Prezentarea și analizarea efectelor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate asupra situației financiare a societății comerciale comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.*

#### **Borzesti:**

În cursul anului 2019 societatea a efectuat, pe platforma de la Borzesti, cheltuieli de investiții în valoare de cca. 3 milioane euro, iar principalele obiective implicate au fost:

- Instalatie de clorura de calciu granule;
- Achiziție active Somes Dej;
- Modernizare Instalatie de electroliza;
- Înființare Complex Piscicol Tarcau;
- Dotari / înlocuiri echipamente electrice, AMC, utilaje dinamice, etc.;
- Lucrări aferente reviziei/reparațiilor infrastructura logistica: RK locomotive, confecționare osii monobloc la vagoane;
- Lucrări pentru protecția mediului : Sufianta robox la bazinele 21/2,3 la stația tratare 019;

In anul 2020 vor fi continuate obiectivele de investitii in desfasurare si va fi elaborata strategia de dezvoltare cu noi investitii pentru perioada urmatoare. Valoarea totala a investitiilor prevazute pentru anul 2020 este de circa 8 mil. euro, si vizeaza **Construirea/amenajarea de instalatii noi pentru diversificarea gamei de produse si extinderi de capacitati, si alte investitii pentru modernizare si mentenanta capacitatilor de productie curente**.

Prin Programul de investitii propus pentru anul 2020, CHIMCOMPLEX Borzesti vizeaza continuarea obiectivelor de investitii in derulare din programul pe anul 2019 si investitii noi propuse derivate din Programul Strategic 2016-2020, dintre care putem enumera:

- instalatie de producere clorura de calciu solida granule;
- continuarea modernizarii Inst. Electroliza (remembranari, etc.);
- complex piscicol Tarcau;
- continuarea lucrarilor la Saleduct plastic;
- reabilitarea retelei de apa PSI;
- achizitii de echipamente pt. continuarea modernizarii fabricatiilor de Metilamine si Izopropilamina (pompe, ventile cu bila, compresor H2, etc.);
- continuarea lucrarilor de reabilitari/sistematizari/dotari/inlocuiri la elemente de infrastructura, instalatii si echipamente (estacade, canalizari, utilaje dinamice, rezervoare, conducte, echipamente electrice si de automatizare, etc.);
- continuare lucrari care vizeaza siguranta produsului si conformarea cu prescriptii/norme/reglementari (rebandajare osii vagoane cisterna CF, cauciucari sisteme CF, etc.);

Programul de investitii 2020 cuprinde si activitatea de documentare/analize/studii / cercetare/testare pentru noi proiecte investitionale din programul de dezvoltare strategica (de ex. silicati noi, amine noi, sulfat feric , etc.).

#### **Sucursala Ramnicu Valcea:**

In cursul anului 2019, la Sucursala Rm. Valcea s-au efectuat investitii nete in suma de 6.892.350 lei, principalele alocari de fonduri fiind urmatoarele:

-Achizitia de echipamente independente, aparatura birotica, mobilier	1.985.311 lei
-Pentru obiectivul de investitii "Marire capacitate la Instalatia Propenoxid"- lucrari de constructii-montaj, condensatori, materiale consumate	1.869.751 lei
-"Marire capacitate hidrogenare oxo" - reparatie capitala compresor de hidrogen	833.306 lei
-"Reteaua de utilitati" - lucrari de c+m conducta abur, centrale electrice, materiale consumate	426.067 lei
-"Marire capacitate instal. plastifianti" - achizitile schimbator de caldura	425.179 lei

Programul de Investitii al Sucursalei Ramnicu Valcea a CHIMCOMPLEX SA Borzesti aferent anului 2020 este in suma de 14.258.351 euro si contine urmatoarele investitii:

#### **1. Electroliza 1:**

Lucrarea este oportuna avand in vedere cresterea cererii de piata pentru lesie, concomitent cu necesitatea reducerii costului de fabricatie a lesiei prin cresterea eficientei energetice a electrolizoarelor, prin aparitia electrolizoarelor de noua generatie, cu consum energetic redus (2,035 KWh/t). Scaderea consumului de energie electrica cu cca 14%, prin introducerea electrolizoarelor de generatie noua, ceea ce va conduce la economie din scaderea consumului de energie electrica.

In cursul anului 2020 se propune un buget de 300 mii euro care va fi utilizat pentru executia unei instalatii de obtinere a apei subracite de +5°C la sectia Clorosodice, prin achizitia a doua Agregate de frig si a sistemului de pompare aferent, care sa asigure necesarul de frig pentru sectia Clorosodice la un cost de productie si de mentenanta redus - masura din Programul de reducere costuri la nivelul sucursalei.

## **2. Propenoxid 1+2:**

Pentru consolidarea capacității existente este necesară o funcționare a fazei de saponificare cu toate cele 6 reactoare și realizarea unei linii de rezervă care să permită intrarea pe rând a reactoarelor 1-6 la spălare, în vederea curățării saponificatorului. Funcționarea continuă la capacitatea actuală de producție a instalației Propenoxid asigură realizarea costurilor optime și atingerea eficienței economice și tehnologice maxime.

Se mai au în vedere următoarele lucrări, menite să asigure consolidarea capacității maxime a instalației propenoxid (PO) prin:

- montarea de schimbatoare de căldură suplimentare pentru recuperarea optimă a căldurii apelor uzate și pentru încălzirea apei de sistem la faza de clorhidrinare și apei utilizate ca agent de stingere la var,
- lucrări pentru o mai bună contorizare a consumurilor de utilități,
- lucrări pentru fiabilizarea alimentării cu lapte de var și schimb termic integrat,
- fiabilizarea instalației prin asigurarea unor noi echipamente care să înlocuiască echipamentele inițiale, uzate fizic și moral, resistemizare trasee, etc.
- Studiu soluție deshidratare slam ape uzate PO;
- Decantor nou D-7-101/2, extindere gospodărie de agenți chimici și resistemizare trasee tehnologice pentru eficientizarea tratării apelor uzate la PO.

Valoarea cheltuielilor aferente anului 2020 pentru acest obiectiv este de 850.178 euro.

## **3. Polioli:**

Lucrarea este oportună având în vedere creșterea cererii de piață pentru polioli speciali (dioli, triloii) și rigizi, concomitent cu necesitatea reducerii costului de fabricație a acestora în instalațiile existente.

În cursul anului 2020 se prevăd cheltuieli de 4.446.430 euro pentru realizarea:

-finalizare proiectare, achiziții echipamente și aparatură de automatizare, lucrări de construcții-montaj echipamente, electrice, automatizări, probe tehnologice în vederea pornirii instalației de polioli speciali;

**4. Depozit Etilenoxid:** lucrarea este necesară pentru fiabilizarea funcționării instalațiilor de polioli/polieteri prin creșterea capacității de depozitare a etilenoxidului (EO), materie primă achiziționată de la producătorii de EO din străinătate, la distanțe foarte mari (întrucât petrochimia de la Pitești, care are instalație și depozit de EO, nu funcționează).

În anul 2020 sunt prevăzute cheltuieli de 150 mii euro pentru proiectare și inițiere lucrări de construcții montaj pentru rampa auto de descărcare etilen oxid, cu conexiune la depozitul existent de etilen oxid; lucrare necesară din motive de siguranță în funcționare.

**5. Instalație DOTP:** investiție în suma de cca 1,5 milioane euro necesară pentru asigurarea unui flux continuu de fabricație, fără disfuncționalități cauzate de sincopă în desfacerea produsului finit octanol, eliminarea opririlor neplanificate din lipsa spațiului de depozitare a octanolului fabricat și nevândut, atunci când piața internațională nu este favorabilă desfacerii octanolului.

De asemenea, lucrarea este necesară și pentru eliminarea costurilor de conservare aferente instalației DOF și utilizarea acestei instalații și a personalului operator calificat, prin conversia instalației DOF în DOTP, obținerea unui plastifiant ecologic cerut de industria de prelucrare polimeri și cauciuc.

În anul 2020 sunt prevăzute fonduri de 266.530 euro pentru plata echipamentului de transport pneumatic și dozare acid tereftalic în reactorul de esterificare acid tereftalic cu iso-octanol, precum și pentru definitivarea ingineriei de detaliu necesare realizării lucrărilor de construcții-montaj pentru conversia instalației DOP în DOTP.

**6. Cogenerare 6 MW + Centrala Termica CT2:** pentru anul 2020 sunt prevazute cheltuieli de 3.731.576 euro pentru realizarea: studiu de fezabilitate, achizitie echipamente si lucrari de constructii-montaj aferente Centralei Termice CT2 de "back-up" pentru fiabilizarea functionarii instalatiilor in situatia neprimirii aburului necesar de la furnizorul CET Govora, plata unui avans pentru contractarea partiala a unor echipamente cu ciclu lung de fabricatie( 12-13 luni) necesare realizarii lucrarilor de constructii-montaj a instalatiei noi de Cogenerare de 6 MW.

**7. Cogenerare 50 MW:** pozitie noua introdusa in programul de investitii 2020 pentru realizarea unei instalatii de cogenerare care sa asigure independenta sucursalei privind necesarul de energie electrica si abur necesare functionarii la capacitate a instalatiilor sucursalei, avand in vedere viitorul incert, incepand cu jumatatea anului 2020 al CET Govora, furnizorul actual de abur; pentru anul 2020 sunt prevazute cheltuieli de 2.059.000 euro pentru realizarea: studiu de fezabilitate, avans achizitie echipamente si inginerie aferente instalatiei noi de Cogenerare de 50 MW.

#### **8. Reteaua de utilitati:**

In anul 2020 sunt prevazute fonduri de 454.637 euro si se au in vedere lucrari pentru finalizarea sistematizarii magistralelor de abur de 13 bar, 30 bar, achizitie si montaj pompe noi la Statia de captare apa potabila Bistrita, finalizarea lucrarilor de montaj si punere in functiune a cazanului de abur CAS-03 pentru fiabilizarea asigurarii cu abur a instalatiilor din cadrul sucursalei, etc.

**9. Inchidere depozite de deseuri:** in anul 2020 sunt prevazute cheltuieli de 500 mii euro pentru lucrari cerute de legislatia de mediu in vigoare, care se refera la:

- Inchidere depozit deseuri nepericuloase;
- Organizare santier si amenajare corp depozit;
- Acoperire finala depozit (executie partiala).

**10. Altele si mentenanta:** in anul 2020 sunt prevazute cheltuieli de 1,5 milioane euro - pentru asigurarea fiabilizarii functionarii instalatiilor.

## **2. ACTIVELE CORPORALE ALE SOCIETATII COMERCIALE**

In functie de perioada in care au fost construite, instalatiile pot fi grupate astfel:

- instalatii din generatia 1, puse in functiune pana in anul 1970
- Instalatii din generatia a 2-a, puse in functiune in anii 1970-1980
- instalatii din generatia a 3-a, puse in functiune dupa anul 1980

Dupa anul 1990 s-a pus accent pe retehnologizarea proceselor tehnologice si inlocuirea tehnologiilor energofage, avand ca scop reducerea costurilor de fabricatie si imbunatatirea calitatii produselor.

Pentru cresterea performantelor si adaptarea la cerintele pietei s-au intreprins actiuni de modernizare-retehnologizare a instalatiilor.

Incepand din anul 2007, s-a demarat un amplu program de retehnologizare si modernizare a unor instalatii de productie si auxiliare existente precum si de infiintare de noi capacitati de productie chimicale si energie care vizeaza: asigurarea consumului de clor prin inglobarea in produse rentabile si cu potential semnificativ de piata, cresterea gradului de integrare tehnologica si energetica, reducerea influentelor generate de mediu extern in special in planul resurselor energetice, reducerea impactului asupra mediului si conformarea cu cerintele legislative actuale, conformarea cu norme/prescriptii/ reglementari aplicabile.

Cea mai mare investitie este realizata in decembrie 2018 cand societatea Chimcomplex SA Borzesti a achizitionat cinci pachete de active din cele noua pachete oferite in procesul de licitatie apartinand companiei Oltchim SA.

Valoarea tranzactiei a fost de 127 milioane de EUR, fara TVA, iar finantarea oferita Chimcomplex a fost asigurata de Credit Suisse si VTB Europe.

Activele includ terenuri, cladiri, investitii in curs de executie, drepturi de proprietate intelectuala si alte bunuri mobile reprezentand in principal utilaje, echipamente, tehnologii si orice alte bunuri similare necesare procesului de productie.

O alta achizitie, finalizata in 2019, este cea referitoare la activele Somes Dej.

**Suprafata de teren detinută la 31.12.2019:**

Total: 4.181.662 m.p. cu o valoare de inregistrare in patrimoniul de 81.677.006 lei, amplasat astfel:

Nr. Crt.	Amplasare	Suprafata (mp)	Val. Contabila (lei)
1	Onesti, str Industriilor nr. 3	1.710.253	49.159.059
2	Sat Cazaci com. Tarcau, jud Neamt	41.679	1.661.949
3	Cluj	2.012	144.916
4	Somes Dej, Dealul Tirului, jud.Cluj	411.911	1.063.682
5	Pitesti, str. Caminelor, nr. 7, jud Arges	1.222	1.576.539
6	Bucuresti, bdul Ficusului, nr.44A, sector 1	39	99.921
7	Rm.Valcea	2.014.546	27.970.940

In detaliu, pe cele doua platforme Borzesti si Valcea, activele imobilizate existente la 31.12.2019 prezinta urmatoarea structura :

Active	TOTAL	lei	
		Onesti	Rm.Valcea
Terenuri	81,677,006	53,706,066	27,970,940
Constructii	212,224,927	74,883,142	137,341,785
Constructii inchidere depozit deseuri Rm Valcea	7,763,064	0	7,763,064
Echipamente tehnologice	580,880,045	218,029,835	362,850,210
Aparate si instalatii de masurare, control si reglare	58,857,364	18,519,672	40,137,692
Mijloace de transport	54,988,969	9,217,870	45,771,099
Mobilier, aparatura birotica, echip. protectie	3,317,198	1,265,650	2,051,548
Active biologice	53,514	53,514	0
Imobilizari corporale in curs de executie	42,434,225	6,883,863	35,550,362
Utilitaje si materiale pentru imobilizari in curs	8,779,478	8,779,476	0
Imobilizari necorporale in curs	38,225		38,225
<b>TOTAL</b>	<b>1,050,814,013</b>	<b>391,339,089</b>	<b>659,474,925</b>

### 3. PIATA VALORILOR MOBILIARE EMISE DE SOCIETATE

Nivelul capitalului social al unei societati precum si a capitalurilor proprii, exprima dimensiunea si stabilitatea societatii, fiind una din conditiile inregistrarii unei autonomii financiare corespunzatoare.

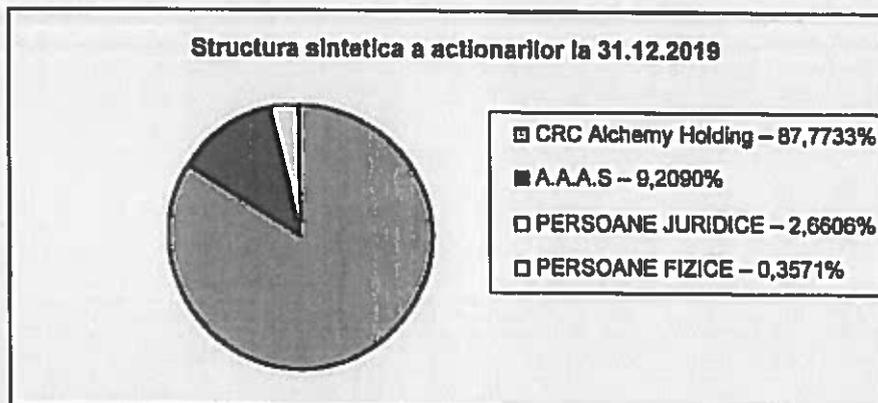
Conform Certificatului Constatator nr. 262/07.01.2020, la data de 31.12.2019, capitalul social subscris si varsat la este de 296.504.060,58 lei, divizat in 235.320.683 actiuni nominative, la valoarea de 1,26 lei/actiune.

Din data de 21.07.2015, actiunile SC CHIMCOMPLEX SA BORZESTI (CHOB) sunt tranzactionate pe piata valorilor mobiliare, in cadrul Sistemul Alternativ de Tranzactionare, administrat de Bursa de Valori Bucuresti, Sectiunea Instrumente financiare listate pe ATS, Sectorul Titluri de Capital, Categoria Actiuni.

La data de 31.12.2019, conform inregistrarii de la Depozitarul Central, actionarul majoritar al societatii este societatea C.R.C. Alchemy Holding B.V. care detine un numar de 206.548.832 actiuni, in valoare de 260.251.528,32 lei, reprezentand 87,7733% din capitalul social, iar Statul Roman prin Autoritatea pentru Administrarea Activelor Statului (A.A.S.) detine un numar de 21.670.779 actiuni, in valoare de 27.305.181,54 lei, reprezentand 9,2090% din capitalul social.

Structura sintetică a acționarilor societății la data de 31.12.2019, este următoarea:

Acționari	Nr. Acțiuni	Valoare lei	% din capitalul social
CRC Alchemy Holding B.V.	206.548.832	260.251.528,32	87,7733%
A.A.A.S	21.670.779	27.305.181,54	9,2090%
PERSOANE JURIDICE	6.261.032	7.888.900,32	2,6606%
PERSOANE FIZICE	840.040	1.058.450,40	0,3571%
<b>TOTAL</b>	<b>235.320.683</b>	<b>296.504.060,58</b>	<b>100%</b>



Situația participărilor deținute la alte societăți la data de 31.12.2019:

Titluri de participare la societăți din cadrul Grupului	Sold la 31.12.2019 lei	Procent deținut
A4 IMPEX ONESTI	4.733.030	99,9998%
AISA INVEST SRL CLUJ NAPOCA	19.900	19,5122%
UZUC PLOIESTI	1.680.000	0,5656 %
A5 INVEST SRL ONESTI	6.100.000	100%
A6 IMPEX SA DEJ	33.092.340	32,56%
<b>Total</b>	<b>45.625.270</b>	

Alte titluri imobilizate	Sold la 31.12.2019 lei
Asociația producătorilor de produse de uz fitosanitar	1.000
Asociația Valcea Dual Learning	24.000
<b>Total</b>	<b>25.000</b>

#### 4. CONDUCEREA SOCIETĂȚII COMERCIALE

În perioada 01 ianuarie 2019 - 31 decembrie 2019, administrarea și coordonarea activității la societățile Chimcomplex SA Borzesti au fost asigurate de un Consiliu de Administrație, format din:

1. dr.ec. av.STEFAN VUZA, Președinte al Consiliului de Administrație;
2. dr.ing. VIRGILIU BANCILA, Vicepreședinte al Consiliului de Administrație;
3. ec.ILINCA VON DERENTHALL GEB.BERZA, Membru al Consiliului de Administrație;

4. ec.STURZA ION, Membru al Consiliului de Administratie;  
5. Ing.COJOC IULIAN LIVIU, Membru al Consiliului de Administratie;

Conducerea executiva a societatii Chimcomplex SA Borzesti in anul 2019 a fost asigurata de o echipa formata din :

- CEO / Director General - dr. ec. Stefan Vuza
- Deputy CEO/ Director General adj. – dr. Ing. Virgiliu Bancila
- Director Executiv Borzesti – Ing. Dumitru Coman
- CCO/Director Comercial – Ing. Daniel Prisacariu
- Director Economic Platforma Borzesti – ec. Anisoara Alexa
- Director Productie Platforma Borzesti – Ing. Mihai Dumitru
- Director Adj. Comercial – Platforma Borzesti (Clorosodice) – Ing. Camelia Misoaga
- Director Executiv Ramnicu Valcea – Ing. Victor Avram
- Director Economic Sucursala Ramnicu Valcea – ec. Alin Smeu
- Director Adj. Comercial - Sucursala Ramnicu Valcea (Oxoalcooli) – Ing. Armand Spiru – Ciobescu
- Director Adj. Comercial - Sucursala Ramnicu Valcea ( Poliol - Polieteri) – ec. Dan Moldovan
- Director Mentenanta Sucursala Ramnicu Valcea – Ing. Sorin Neculescu
- Director Productie Sucursala Ramnicu Valcea – Ing. Andrei Laurentiu

Nici un membru al organelor de administrare, conducere sau supraveghere nu a fost condamnat in relatie cu eventuale fraude comise in ultimii cinci ani.

#### **5. SITUATIA FINANCIAR-CONTABILA**

La intocmirea Situatiilor financiare s-au avut in vedere prevederile legale cuprinse in urmatoarele acte normative:

- Ordinul nr. 3781 din 23.12.2019 privind principalele aspecte legate de intocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice și pentru reglementarea unor aspecte contabile .
- Legea contabilitatii nr. 82/1991, republicata cu completarile si modificarile ulterioare;
- Ordinul ministrului finantelor publice nr.1802 din 2014, pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile ulterioare, in vigoare de la 01.01.2015.
- Ordinul ministrului finantelor publice nr.2844/12.12.2016 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu Standardele Internationale de raportare financiara
- Ordinul nr. 2.861 din 2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea si efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor si capitalurilor proprii;
- Ordinul ministrului finantelor publice nr.1826/2003 pentru aprobarea Precizarilor privind unele masuri referitoare la organizarea si conducerea contabilitatii de gestiune;
- Legea nr.297 din 2004 privind plata de capital, cu modificarile si completarile ulterioare;
- Legea nr.31/1990 privind societatile comerciale republicata, cu modificarile si completarile ulterioare;
- Legea nr. 227/2005 privind Codul Fiscal, cu modificarile si completarile ulterioare, in vigoare de la 01.01.2016.
- Alte acte normative specifice, in vigoare cum ar fi cele referitoare la implementarea Sistemului Electronic National, cu modificarile si completarile ulterioare, etc.

#### **CONTABILITATEA DE GESTIUNE**

Informatiile oferite de contabilitatea de gestiune, bazata pe analiza raportului efect/ efort, la nivelul fiecarui produs, dau posibilitatea sa se formeze atat imaginea de ansamblu cat si de detaliu a activitatilor desfasurate, permitand managerilor luarea deciziilor de reglare a disfunctionalitatilor, eliminarea deficientelor si rentabilizarea activitatilor.

Analiza rezultatelor economice obtinute fata de cele prevazute se realizeaza prin calcularea, urmarirea, analiza si raportarea abaterilor costurilor efective pe articole de calculatie fata de nivelul antecalculat al acestora.

Evidentierea cheltuielilor dupa natura lor economica: cheltuieli materiale si cheltuieli cu munca vie precum si evidentierea lor dupa modul de alocare /participare la realizarea unui produs in: cheltuieli directe si cheltuieli indirecte, ofera managerilor societatii posibilitatea sa cunoasca in profunzime continutul acestora si de a aplica actiuni de control si reglare necesare.

Sursa de date pentru analiza economico-financiara o constituie documentele contabile de sinteza: Bilantul, Contul de profit si pierderi si Anexele la bilant.

**INFORMATIA** este o resursă esențială pentru manageri deoarece influențează direct adoptarea deciziilor, având în vedere și performanțele de ansamblu ale managementului. Principalele destinații ale informației la nivelul exploatației sunt:

- *control orientat spre trecut;*

- *coordonare ce are în vedere activitatea prezentă și care se impune a fi eficientă;*

Pentru anul 2019, un obiectiv important a fost implementarea Proiectului **business intelligence** - aplicatia de monitorizare a activității .

**Business Intelligence** se referă la sisteme informatice de identificare, extragere și analizare a datelor disponibile într-o companie, sisteme al căror scop este de a oferi un suport real pentru luarea de decizii de business.

Sistemele informatice de tip **Business Intelligence** au fost considerate până recent ca fiind instrumente destinate managerilor – soluții care oferă managementului unei companii informațiile necesare pentru îmbunătățirea performanței generale a acesteia. Un sistem BI de tip operațional își păstrează această proprietate și susține activitățile zilnice prin funcționalități specifice: informații actualizate în timp real, acces securizat la date din orice locație, analize ușor de realizat de către orice utilizator fără sprijin specializat etc. Această schimbare răspunde trecerii spre o nouă cultură organizațională, cea a unui management bazat pe obiective clare, măsurabile, asumate de către companie și angajați la fiecare nivel execuțional. Pentru ca acest model să funcționeze, trebuie ca angajatul să poată lua decizii informate pentru atingerea propriului obiectiv. BI-ul operațional intervine în aceste companii, oferind acces la informație relevantă la fiecare nivel și viteză decizională.

Acest concept se traduce prin disponibilitatea informației în timp real și din orice locație, acces la sistem pentru mai multe categorii de utilizatori și relevanță crescută.

Sistemele BI clasice se bazează în principal pe informație obținută în intervale de timp mai mari. Acest tip de informație este foarte importantă pentru a observa trenduri, probleme, zone de business care necesită îmbunătățiri și alți factori importanți.

Un sistem BI operațional presupune în plus depistarea trendurilor, problemelor și altor factori imediat după ce apar, permițându-le angajaților să le rezolve imediat și nu la câteva zile, când acestea pot lua amploare și pot avea un impact puternic nefavorabil asupra companiei. Implementarea unui astfel de sistem presupune o cultură organizațională în care rolul angajatului nu mai este pur execuțional, acesta devine decident.

### **1. Vizualizarea interactivă a datelor**

Analizarea datelor generate de activitățile unei companii este o activitate solicitantă, care implică resurse de timp și umane considerabile, în special dacă volumul de informații este foarte mare. Însă reprezentările vizuale simplifică lucrurile, permițându-le utilizatorilor din orice nivel al companiei să înțeleagă mai bine datele pe baza cărora trebuie să-și îndeplinească obiectivele. Un sistem BI de tip operațional vine în ajutorul utilizatorilor non-tehnici cu modalități de prelucrare și vizualizare a datelor foarte rapide și intuitive, permițând persoanelor din orice nivel al companiei să pună întrebări și să primească răspunsuri în doar câteva secunde. Prin doar câțiva pași simpli se pot obține dashboard-uri interactive ușor de înțeles de oricine:

### **2. Accesarea datelor**

Un sistem BI de ultimă generație poate prelucra și analiza un volum imens de date, din surse variate, aducând la un click distanță informații consolidate despre articole, parteneri, cash-flow, profit,

discounturi, mijloace fixe, stocuri etc. Indiferent de volumul de date, acestea pot fi reprezentate și analizate printr-un număr nelimitat de vizualizări. Odată reprezentate vizual, trendurile sau problemele pot fi mai ușor de observat, iar deciziile sunt luate mult mai simplu când informația este prezentată clar. Analiza datelor într-un sistem BI nu se rezumă doar la câteva grafice statice, pe intervale de timp mai mari. Acestea pot fi studiate în profunzime, trecerea de la o imagine de ansamblu la detalii specifice făcându-se foarte ușor.

### 3. Explorarea, înțelegerea și descoperirea de noi informații

Când o informație este prezentată din perspectiva corectă pot fi obținute concluzii și răspunsuri noi. Un sistem BI operațional este simplu, vizual și ușor de înțeles, oferindu-le oamenilor libertatea de a răspunde întrebărilor imediat cum apar. Modul de vizualizare poate fi schimbat doar printr-un click, în funcție de nevoile fiecărui utilizator. Sistemul BI poate realiza vizualizări interactive în doar câteva secunde chiar și când se lucrează cu volume foarte mari de informație. Acesta le permite utilizatorilor din diferite niveluri ale companiei să treacă de la tabele de date la vizualizări interactive de date cu doar un click. Aceștia vor putea apoi să exploreze, vizualizeze și să împărtășească informații fără suport specializat.

### 4. Comunicarea informațiilor

Realizarea de vizualizări interactive poate dura doar câteva minute. Acestea pot fi "asamblate" într-un dashboard interactiv, pentru o viziune de ansamblu, care poate fi împărtășit cu alți oameni. În funcție de facilitățile sistemului BI sau ale platformei pe care este dezvoltat, dashboard-urile pot fi împărtășite oricui, prin Internet. Aceștia pot interacționa direct cu dashboard-ul: pot filtra, sorta și rearanja informația. Dashboard-urile pot fi împărtășite și prin alte metode: încorporate pe un site, pe blog, pot fi folosite în prezentări sau exportate într-un format static, precum PDF.

## CONTROLUL INTERN / AUDIT INTERN-EXTERN

În ceea ce privește Controlul intern la SC CHIMCOMPLEX SA în anul 2019: s-a desfășurat în baza unui plan aprobat în Consiliul de Administrație, dar a avut și acțiuni specifice, la solicitarea conducerii. Activitățile de control fac parte integrantă din procesul de gestiune prin care entitatea urmărește atingerea obiectivelor propuse.

Misiunile de audit intern vizează asigurarea:

- conformității cu legislația în vigoare,
- aplicării deciziilor luate de conducerea societății,
- bunei funcționări a activității interne a entității,
- fiabilității informațiilor financiare,
- eficacității operațiunilor entității,
- utilizării eficiente a resurselor,
- prevenirii și controlul riscurilor de a nu se atinge obiectivele fixate etc.

Scopul controlului intern este orientat să asigure coerența obiectivelor, să identifice factorii-cheie de reușită și să comunice conducătorilor entității, în timp real, informațiile referitoare la performanțe și perspective.

Sub aspectul regulilor contabile, se are în vedere:

- existența unui manual de politici contabile;
- existența unei proceduri de aplicare a acestui manual;
- existența de controale prin care să se asigure respectarea manualului;
- cunoașterea evoluției legislației contabile și fiscale;
- efectuarea de controale specifice asupra punctelor sensibile;
- identificarea și tratarea corespunzătoare a anomaliilor;
- adaptarea programelor informatice la nevoile entității;
- conformitatea cu regulile contabile;
- asigurarea exactității și exhaustivității înregistrărilor contabile;
- respectarea caracteristicilor calitative ale informațiilor cuprinse în situațiile financiare, astfel încât să satisfacă nevoile utilizatorilor;

În anul 2019 activitatea de audit financiar extern a fost realizată de societatea G5 Consulting SRL, Autorizația nr. 223/02.07.2002, înregistrată la Camera Auditorilor Financiarți din România, Reg. Com. J12/943/2002, CUI: RO 14650690, cu sediul în Loc. Dej, str. Alecu Russo nr. 24/2, județul Cluj.

**PRINCIPIILE, POLITICILE SI METODELE CONTABILE** cuprinse in Manualul de politici si proceduri contabile al SC Chimcomplex SA Borzesti si care au stat la baza intocmirii Situatiilor Financiare de Sinteza cu ocazia inchiderii exercitiului financiar 2019, au fost :

✓ Exercițiul financiar incepe la 1 Ianuarie si se incheie la 31 decembrie.

✓ Situatiile financiare pentru anul incheiat la 31 decembrie 2019 au fost intocmite in conformitate cu urmatoarele principii:

- continuitatii activitatii - SC CHIMCOMPLEX SA Borzesti isi va continua in mod normal functionarea, intr-un viitor previzibil fara a intra in imposibilitatea continuarii activitatii avand in vedere portofoliul de comenzi (contracte) pe anul 2019;

- inregistrarea in contabilitate si prezentarea elementelor patrimoniale si a rezultatelor, pe baza documentelor justificative si legal intocmite, conform legislatiei in vigoare, asigurandu-se astfel comparabilitatea in timp a informatiilor,

- permanentei metodelor - aplicarea acelorasi reguli, metode, norme privind evaluarea, inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.

- prudentei - s-a tinut cont de ajustarile de valoare datorate depreciierilor de valoare a activelor, precum si de toate obligatiile previzibile si de pierderile potentiale care au luat nastere in cursul exercitiului financiar incheiat sau pe parcursul unui exercitiu.

- contabilitatii de angajamente - efectele tranzactiilor si alte evenimente sunt recunoscute atunci cand tranzactiile si evenimentele se produc si sunt inregistrate in contabilitate si raportate in situatiile financiare ale perioadei aferente.

- evaluarii separate a elementelor de activ si de pasiv - in vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant s-a determinat separat valoarea fiecarui element individual de activ sau de pasiv.

- intangibilitatii - bilantul de deschidere al exercitiului 2019 corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului precedent 2018 .

- necompensarii - valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile, cu exceptia compensarilor intre active si pasive admise.

- prevalentei economicului asupra juridicului - informatiile prezentate in situatiile financiare reflecta realitatea economica a evenimentelor si tranzactiilor, nu numai forma juridica.

- evaluarii la cost de achizitie sau cost de productie potrivit caruia elementele prezentate in situatiile financiare se evalueaza, de regula, pe baza principului costului de achizitie sau al costului de productie.

- pragului de semnificatie - orice element care are o valoare semnificativa este prezentat distinct in cadrul situatiilor financiare.

✓ **Tratamente contabile:**

a) la data intrarii in patrimoniu bunurile se evalueaza si se inregistreaza in contabilitate la valoarea de intrare, denumita si valoare contabila;

b) evaluarea elementelor patrimoniale cu ocazia inventarierii s-a facut la valoarea de piata tinandu-se cont de utilitatea si starea acestora;

c) la incheierea exercitiului elemente patrimoniale se evalueaza si se reflecta in bilantul contabil la valoarea de intrare in patrimoniu, respectiv valoarea contabila pusa de acord cu rezultatele inventarierii; La elementele monetare exprimate in valuta s-a utilizat cursul de inchidere din data de 31.12.2019, la rata oficiala comunicata B.N.R. de 4,7793 lei/eur si 4,2808 lei/usd, publicat pe site-ul Ministerului Finantelor Publice. Diferentele de curs s-au inregistrat pe venituri, respectiv pe cheltuieli.

d) la data iesirii din patrimoniu sau la darea in consum bunurile se evalueaza si se scad din gestiune la valoarea de intrare.

**Imobilizari necorporale** - Imobilizarile necorporale inscrise in evidenta constau in licente, programe informatice inregistrate la cost

**Imobilizari corporale** - Imobilizarile corporale constau in terenuri, cladiri, constructii, instalatii tehnologice, utilaje, aparate de masura si control, mijloace de transport, echipamente de calcul, mobilier, aparatura birotica, inregistrate la cost de achizitie/regie proprie sau valoare reevaluată sau majorari de valoare ale acestora care au avut ca scop cresterea productivitatii prin imbunatatirea parametrilor de functionare a utilajelor sau pentru crearea unor conditii corespunzatoare mediului de lucru. Imobilizarile corporale in curs s-au inregistrat in contabilitate la cost.

Amortizarea se calculeaza prin metoda liniara conform Legii 15/1994 cu modificarile ulterioare si tinand cont de duratele normale de functionare a mijloacelor fixe conform Hotararii nr. 2139/2004 pentru aprobarea Catalogului privind clasificarea si duratele normale de functionare a mijloacelor fixe .

Cheltuielile cu reparatia sau intretinerea mijloacelor fixe efectuate pentru a restabili sau a mentine valoarea acestor active sunt recunoscute in contul de profit si pierdere la data efectuarii lor.

Imobilizari financiare - Imobilizarile financiare constau in titlurile de participare la capitalul social al altor societati si in garantii acordate furnizorilor.

Pentru situatia fluxului de numerar, numerarul si echivalentele acestuia cuprind disponibilitatile in casa, banca, valorile de incasat si alte valori.

Stocurile societatii sunt constituite din: materii prime, materiale consumabile, obiecte de inventar, productie in curs de executie, produse finite si marfuri. Stocurile materiale achizitionate sunt inregistrate la costul de achizitie, iar produsele la costul de productie. Costul stocurilor este determinat prin metoda "primul intrat, primul iesit" (FIFO) si "costul mediu ponderat" (CMP).

#### A. ELEMENTE DE BILANT

Ca reflectare a starii patrimoniului societatii, bilantul stabilit la finele exercitiului financiar descrie elementele de activ si de pasiv ale societatii, la acel moment. Activul se compune din bunuri detinute in proprietate de catre societate si create. Pasivul se compune din capitaluri proprii si datorii.

Denumirea elementului	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
				mii lei
<b>TOTAL ACTIV, din care:</b>	<b>282,598</b>	<b>411,090</b>	<b>1,196,040</b>	<b>1,175,526</b>
<b>ACTIVE IMOBILIZATE</b>	<b>232,616</b>	<b>364,479</b>	<b>899,186</b>	<b>887,165</b>
<b>ACTIVE CIRCULANTE</b>	<b>49,695</b>	<b>46,275</b>	<b>281,496</b>	<b>275,392</b>
- stocuri	26,200	23,686	79,302	102,801
- creante	22,080	21,183	149,884	111,215
- casa si conturi la banci	1,435	1,406	52,310	61,377
<b>CHELTUIELI IN AVANS</b>	<b>287</b>	<b>335</b>	<b>15,358</b>	<b>12,969</b>
<b>TOTAL PASIV, din care:</b>	<b>282,598</b>	<b>411,080</b>	<b>1,196,040</b>	<b>1,175,526</b>
<b>DATORII-TOTAL, din care:</b>	<b>61,098</b>	<b>143,495</b>	<b>826,351</b>	<b>835,472</b>
- credite/imprumuturi	41,340	60,751	723,835	690,279
- datorii comerciale	16,597	65,651	81,267	132,837
- datorii intragrup	370	10734	4,897	959
- personal si asigurari sociale	2,265	2,704	9,625	9,006
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului si fonduri speciale	495	2869	5,641	1,485
- alte datorii	31	786	1,086	907
<b>PROVIZIOANE</b>	<b>0</b>	<b>766</b>	<b>832</b>	<b>14,029</b>
<b>VENITURI IN AVANS</b>	<b>26,350</b>	<b>23,751</b>	<b>45,074</b>	<b>45,088</b>
<b>CAPITALURI PROPRII</b>	<b>195,151</b>	<b>243,078</b>	<b>323,783</b>	<b>280,938</b>

a) Evoluția activelor imobilizate comparativ perioada 31.12.2018-31.12.2019:

- lei -

ACTIVE IMOBILIZATE		31.12.2018	31.12.2019	2019/2018
I.	IMOBILIZĂRI NECORPORALE	1,060,574	613,304	58%
II.	IMOBILIZĂRI CORPORALE	848,422,081	836,718,732	99%
III.	IMOBILIZĂRI FINANCIARE	49,702,967	49,833,112	100%
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL		899,185,622	887,165,148	99%

Din situația comparativă a activelor imobilizate an 2019 față de an 2018, rezultă că valoarea totală a scăzut cu 1% , pe structura lor modificările sunt: de scădere cu 1 % a imobilizărilor corporale , a imobilizărilor necorporale cu 42% pe măsura amortizării și menținere a celor financiare .

Imobilizările corporale - pe grupe de imobilizări se prezintă astfel:

lei

IMOBILIZĂRI CORPORALE	31.12.2018	31.12.2019	%
Terenuri	81,149,615	81,677,006	101%
Construcții	176,286,160	173,871,503	99%
Instalații tehnice și mașini, ech	540,953,572	515,494,606	95%
Mobilier, aparatură birotică, echip.de protecție	1,998,496	2,380,510	119%
Active biologice	26,715	23,375	87%
Avansuri și imobilizări corporale în curs de execuție	48,007,523	63,271,732	132%
<b>TOTAL:</b>	<b>848,422,081</b>	<b>836,718,732</b>	<b>99%</b>

În anul 2019, imobilizările corporale au înregistrat față de anul 2018 următoarele modificări ale valorilor nete :

lei

cont	Denumire	creștere/descrere an 2019 valori nete
211	Terenuri	527,391
212	Construcții	-2,414,657
2131	Echipamente tehnologice	-13,889,763
2132	Aparate și instalații de măsură	-1,834,662
2133	Mijloace de transport	-9,734,541
214	Mobilier, aparatură birotică, alte active	382,014
217	Active biologice	-3,340
231; 4093	Avansuri și imobilizări corporale în curs de execuție	15,264,209
	<b>TOTAL</b>	<b>-11,703,349</b>

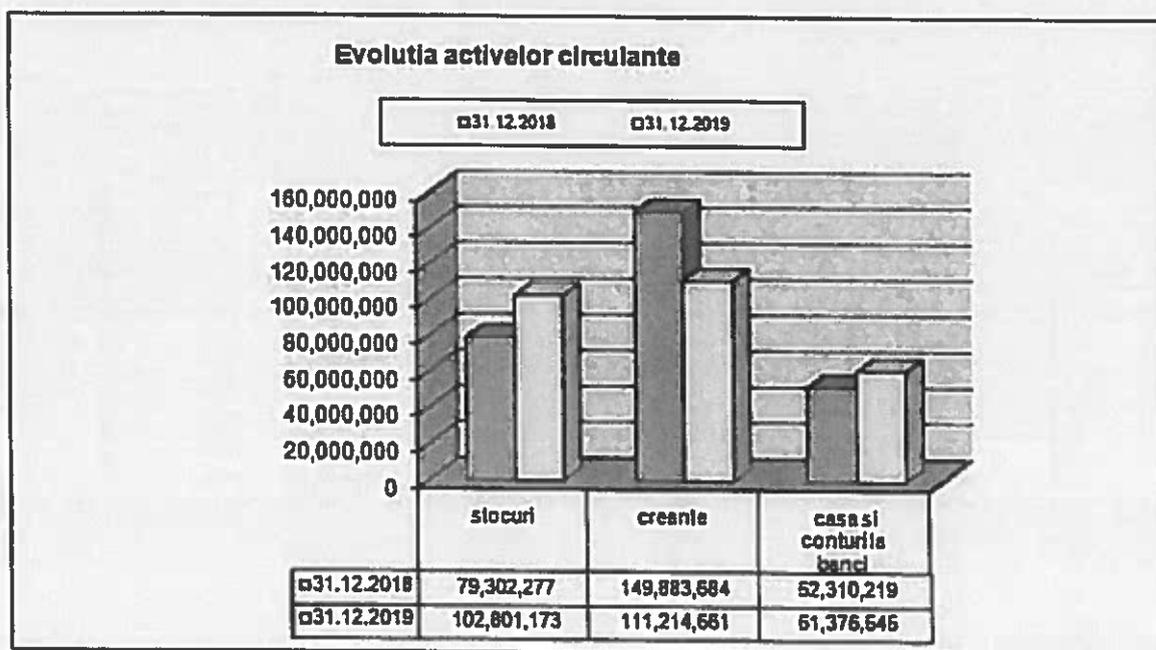
În cursul anului 2019 s-au înregistrat creșteri nete de active prin achiziția Somes Dej și creșterea imobilizărilor în curs și avansuri ca urmare a derulării investițiilor (achiziții de echipamente , lucrări construcții, etc).Diminuarea valorilor nete este determinată de înregistrarea amortizării .

b) Evolutia activelor circulante:

					lei
Active circulante	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	2019/2018
stocuri	26,200,275	23,686,116	79,302,277	102,801,173	130%
creante	22,060,400	21,182,982	149,883,684	111,214,661	74%
casa si conturi la banci	1,434,526	1,405,914	52,310,219	61,376,545	117%
<b>Total Active circulante</b>	<b>49,695,201</b>	<b>46,275,012</b>	<b>281,496,180</b>	<b>275,392,379</b>	<b>98%</b>

Activele circulante totale au inregistrat o scadere de 2% fata de 31.12.2018, pe capitole stocurile au crescut cu 30% , creantele au scazut cu 26% si disponibilitatile au crescut cu 17%. Stocurile au crescut ca urmare functionarii activelor de la Sucursala Valcea pe intreg anul 2019 comparativ cu perioada din 2018 cand au functionat numai in 8.12-31.12.2018.

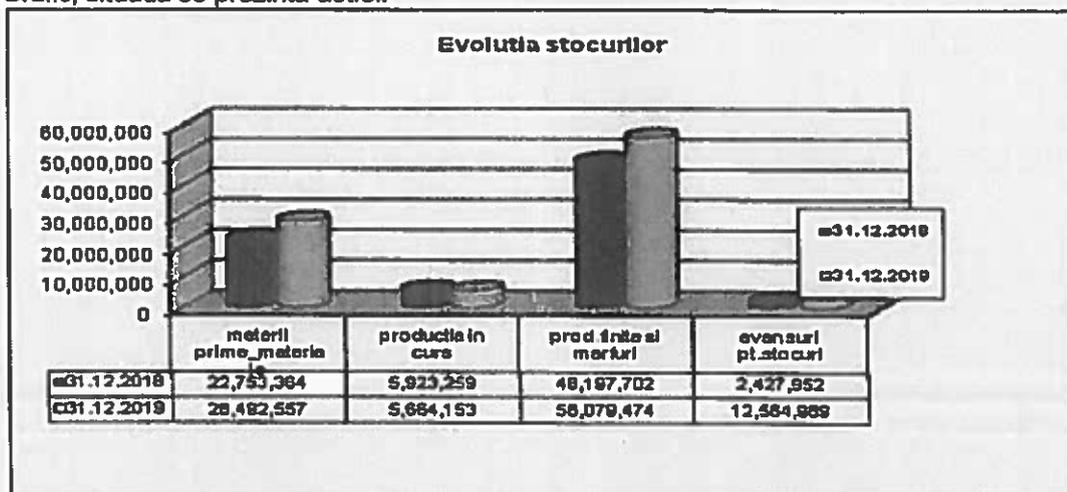
Evolutia activelor circulante 2019 comparativ cu 2018 se prezinta astfel:



Valoarea stocurilor, respectiv cresterea la 31.12.2019 cu 23.499 mii ron fata de 31.12.2018 detaliata pe elemente se prezinta astfel:

			lei
Stocuri	31.12.2018	31.12.2019	2019/2018
materii prime materiale	22,753,364	28,492,557	125%
productia in curs	5,923,259	5,884,153	99%
prod.finite si marfuri	48,197,702	56,079,474	116%
avansuri pt.stocuri	2,427,952	12,564,989	518%
<b>Total</b>	<b>79,302,277</b>	<b>102,801,173</b>	<b>130%</b>

Grafic, situatia se prezinta astfel:



In detaliu, structura stocurilor in anul 2019 comparativ cu anul 2018 se prezinta astfel:

lei

Stocuri - structura	31.12.2018	31.12.2019
Materii prime	13,078,586	16,929,890
Materiale consumabile	6,261,504	9,920,925
Obiecte de inventar	160,723	332,640
Ambalaje	480,236	1,181,902
Semifabricate si produse in curs de executie	5,923,259	5,684,153
Marfuri	422,404	443,426
Produse finite – total	44,551,173	53,284,669
Produse finite la Borzesti, din care:	11,273,953	14,302,090
- Produse organice	4,396,785	5,973,196
- Produse clorosodice	2,035,095	2,695,043
- Cloruri anorganice	4,842,073	5,633,851
Produse finite la Rm.Valcea:	33,277,220	38,962,579
- Produse organice	29,309,154	34,644,296
- Produse clorosodice	3,968,066	4,318,283
Alte produse	5,996,440	2,498,579
Avansuri pentru cumparari stocuri	2,427,952	12,564,989
<b>Total</b>	<b>79,302,277</b>	<b>102,801,173</b>

Din analizele comparative de mai sus se observa cresteri la toate categoriile de stocuri, mai putin la semifabricate si productie in curs de executie.

La pozitia total creante se inregistreaza scaderi pe structura umatoare:

lei

Creante	31.12.2018	31.12.2019	2019/2018
creante comerciale	27,453,873	65,833,073	240%
sume de incasat de la societati afiliate	23,056,932	22,234,837	96%
alte creante	99,372,879	23,146,751	23%
<b>Total</b>	<b>149,883,684</b>	<b>111,214,661</b>	<b>74%</b>

Situatia creantelor de incasat la data de 31.12.2019 de la entitatile afiliate este urmatoarea:

Denumire societate	Total	Cilenti entitati afiliate	Debitori diversi entitati afiliate	Imprumuturi acordate entitati afiliate	Dobanzi de incasat de la entitati afiliate	Avansuri acordate entitati afiliate	Cilenti incerti
Uzuc SA Ploiesti	1,534,006					1,534,006	
A6 Impex	363,264	27,130	-	-	-	336,134	-
Caromet Caransebes	1,021,667			948,780	68,379	4,508	
Eurohouse Com	141,421				11,861	129,560	
Iasitex	1,423				1,423		
Novalextila Bumbac	174,450		1,000			173,450	
C.R.C. Impex Chemicals	18,923,402	18,923,402	-	-	-	-	-
Sinterom SA	1,984	1,984					
Somes Dej	351,022	8,400			5,855	233,837	102,930
Somes Logistic	23,421	23,421					
Vitoria Serv Iasi	41,400		41,400				
<b>Total</b>	<b>22,577,460</b>	<b>18,984,337</b>	<b>42,400</b>	<b>948,780</b>	<b>87,518</b>	<b>2,411,495</b>	<b>102,930</b>

Evolutia creantelor comerciale si a altor creante , Borzesti si Valcea, la finele anului 2019 fata de sfarsitul anului 2018 este urmatoarea:

CREANTE	2018	2019	2019-2018
<b>CREANTE COMERCIALE, Total</b>	<b>27,453,873</b>	<b>66,833,073</b>	<b>38,379,200</b>
<i>Cilenti Interni, din care:</i>	<i>12,039,929</i>	<i>35,094,963</i>	<i>23,055,034</i>
Cilenti Borzesti	9,344,528	10,040,854	696,326
Cilenti Ramnicu Valcea	2,695,401	25,054,109	22,358,708
<i>Cilenti externi – total, din care:</i>	<i>4,206,471</i>	<i>19,321,311</i>	<i>15,114,840</i>
Cilenti Borzesti	4,206,471	1,828,863	-2,577,808
Cilenti Ramnicu Valcea	0	17,692,648	17,692,648
<i>Cilenti incerti – total, din care:</i>	<i>1,207,561</i>	<i>1,182,549</i>	<i>-25,012</i>
<i>Avansuri furnizori servicii</i>	<i>8,393,427</i>	<i>9,285,193</i>	<i>891,766</i>
<i>Alte creante comerciale-garantii</i>	<i>2,814,046</i>	<i>2,131,606</i>	<i>-682,440</i>
<i>Provizioane ptr. depreciere creantelor comerciale</i>	<i>-1,207,561</i>	<i>-1,182,549</i>	<i>25,012</i>
<b>ALTE CREANTE</b>	<b>99,372,879</b>	<b>23,146,751</b>	<b>-76,226,128</b>
- TVA de recuperat	96,455,420	14,124,120	-82,331,300
- TVA neexigibila	2,345,150	3,729,870	1,384,720
- debitori diversi	64,352	58,302	-8,050
- alte creante	507,957	5,236,459	4,728,502

Creantele comerciale in anul 2019 au inregistrat o crestere de cca 139%, asa cum rezulta din tabelul de mai sus.

Creantele comerciale sunt acoperite, in mare parte, cu efecte de incasat (CEC-uri, Bilete la ordin) cu termenele de incasare conform clauzelor contractuale.

Pozitia disponibilitatilor banesti aflate in conturile societatii la inceputul, respectiv finele exercitiului financiar 2019 se prezinta astfel:

lei		
Casa si conturi la banci	31.12.2018	31.12.2019
Conturi la banci	51,816,622	60,877,844
Cecuri de incasat	481,983	471,974
Numerar in casierie	671	13,660
Alte disponibilitati banesti	10,943	13,067
<b>TOTAL</b>	<b>52,310,219</b>	<b>61,376,545</b>

Din disponibilul in conturi mentionam :

- la Sucursala Onesti din total disponibil de 24.993 mii ron, suma de 23.568 mii ron reprezinta fond inchidere depozit deseuri;
- la Sucursala Ramnicu Valcea disponibilul in cont la 31 decembrie este de 36.384 mii ron.

**c) Evolutia datoriilor:**

Analizand situatia datoriilor la 31.12.2019, nivelul total al datoriilor a crescut fata de 31.12.2018, situatia se prezinta astfel:

lei			
DATORII	31.12.2018	31.12.2019	2019/2018
<b>TOTAL, din care:</b>	<b>826,350,719</b>	<b>835,472,114</b>	<b>101%</b>
- credite/imprumuturi	723,834,779	690,278,797	95%
- datorii comerciale	81,267,474	132,836,869	163%
- datorii intragrup	4,896,603	958,957	20%
- personal si asigurari sociale	9,625,001	9,005,977	94%
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului si fonduri speciale	5,641,274	1,485,014	26%
- alte datorii	1,085,588	906,500	84%

Datoriile comerciale , detaliate pe cele doua platforme, comparative sunt :

lei			
DATORII din care:	2018	2019	2019-2018
<b>DATORII COMERCIALE TOTAL</b>	<b>81,267,474</b>	<b>132,836,869</b>	<b>51,569,395</b>
Furnizori interni, din care :	42,505,208	80,479,399	37,974,191
Furnizori Borzesti	26,297,997	15,406,704	-10,891,293
Furnizori Rm.Valcea	16,207,211	65,072,695	48,865,484
Furnizori externi, din care :	1,267,226	4,153,655	2,886,429
Furnizori Borzesti	1,048,006	2,104,792	1,056,786
Furnizori Rm.Valcea	219,220	2,048,863	1,829,643
Furnizori de imobilizari, din care :	269,043	4,092,294	3,823,251
Furnizori Borzesti	269,043	3,420,172	3,151,129
Furnizori Rm.Valcea	0	672,122	672,122
Furnizori facturi nesosite, din care :	13,145,624	24,376,811	11,231,187
Furnizori Borzesti	7,505,747	9,124,716	1,618,970
Furnizori Rm.Valcea	5,639,877	15,252,094	9,612,217
Avansuri incasate in contul comenzilor	24,080,373	19,734,710	-4,345,663

**Sumele datorate catre entitati afiliate:**

societatea	Total LEI	Furnizori entitati afiliate	Furnizori de imobilizari afiliate
C.R.C.Impex	833	833	
A4 Impex Onesti	23,069	23,069	
A 5 Invest	816,201	737,959	78,242
AISA Invest Cluj	52,844	52,844	
Iasitex SA Iasi	32,992	32,992	
Inav SA Bucuresti	5,011	5,011	
Eurohouse Com	1,500	1,500	
Uzuc SA	23,578	23,578	
Somes Dej	3,131	3,131	
<b>Total</b>	<b>958,957</b>	<b>880,715</b>	<b>78,242</b>

La capitolul sume datorate salariatilor societatii, asigurarilor sociale, datorii fiscale si alte datorii, situatia la 31.12.2019 este urmatoarea:

	lei
<b>Total personal si asigurari sociale</b>	<b>9,005,977</b>
- Personal - salarii datorate	2,812,269
- Personal - ajutoare materiale	527,911
- Retineri din salarii datorate tertilor	172,378
- Alte datorii in legatura cu personalul	82,303
- Asigurari sociale	5,104,121
- Contributia asiguratorie pentru munca	308,995
- Alte datorii si creante sociale	0
<b>Total datorii fiscale in legatura cu bugetul statului si fonduri speciale</b>	<b>1,485,014</b>
- Impozitul pe profit	0
- Impozitul salarii	1,268,920
- TVA de plata	0
- Alte impozite si taxe si varsaminte asimilate	150,318
- Fonduri speciale	56,416
- Alte datorii fata de bugetul statului	9,360
<b>Total alte datorii</b>	<b>906,500</b>
- Fond de rulment	30,400
- Dividende de plata	754,164
- Creditori diversi	121,936

Datoriile cu personalul in suma de 2.812 mii lei reprezinta salariile aferente lunii decembrie 2019 achitate in luna ianuarie 2020 iar datoriile catre institutiile statului sunt datorii curente cu scadenta in 25 ianuarie 2020.

### Sume datorate institutiilor de credit si alte imprumuturi:

Situatia creditelor si a altor imprumuturi in sold la 31.12.2019 ale SC CHIMCOMPLEX SA Borzesti este urmatoarea:

<u>Banca tip credit/imprumut</u>	<u>moneda</u>	<u>an 2018</u>	<u>an 2019</u>
<b>BANCA TRANSILVANIA:</b>			
- credit investiti	usd	0	949,946
VTB Bank (Europe) -TL	euro	94,000,000	82.400.000
VTB Bank (Europe) - revolving	euro	15,000,000	15.000.000
Credit Suisse International-TL	euro	40,000,000	45.122.408

In anul 2019 ,

- au fost constituite urmatoarele provizioane:

Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale = 7.849.947 lei

"Alte provizioane" , din care:

- Provizioane pentru drepturi salariale aferente anului 2019 = 1.977.675 lei
- Provizioane pentru asigurare clienti = 151.532 lei
- Provizioane pentru certificate emisii CO2 = 4.385.366 lei

Provizioane pentru depreciere materii prime = 342.496 lei,

Provizioane pentru depreciere materiale/obiecte de inventar = 189.001 lei

Provizioane pentru depreciere produse finite/semifabricate = 822.331 lei

Provizioane pentru depreciere marfuri = 78.983 lei

Provizioane pentru depreciere ambalaje = 35.479 lei

- au fost anulate urmatoarele provizioane:

Provizioane pentru deprecierea creantelor clienti = 25.012 lei

"Alte provizioane" pentru drepturi salariale aferente anului 2019 = 1.168.149 lei

Ajustari pentru deprecierea marfurilor = 328 lei.

In postul de bilant **VENITURI IN AVANS**, la 31.12.2019 in suma totala de 45.088.274 lei suma de 23.568.956 lei (5,14 milioane euro) reprezinta Fond inchidere depozite deseuri Rm.Valcea si 21.355.743 lei subventii pentru investiti, sume de reluat la veniturile aferente, din care prin fonduri structurale UE:

- a) proiectul finantat prin POS CCE, contract de finantare nr.7.EE/06.01.2012: „Imbunatatirea eficientei energetice la electroliza cu membrana la Chimcomplex Borzesti”, sold 4.498.950 lei,
- b) proiectul finantat prin POS CCE, contract de finantare nr.29EE/22.04.2013: "Instalatie de Cogenerare II", sold 13.989.942 lei ,
- c) proiectul finantat prin POPAM, contract de finantare nr.29EE/22.04.2013: "Infiintare complex piscicol Tarcau", sold 2.226.677 lei , proiect aflat in faza de implementare

### B. CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

Contul de profit si pierderi exprima fluxurile de venituri si cheltuieli inregistrate de societate in exercitiul financiar 2019 si profitabilitatea acestora la sfarsitul exercitiului.

Contul de profit si pierderi sintetizeaza rezultatele economice din activitatea de exploatare si activitatea financiara.

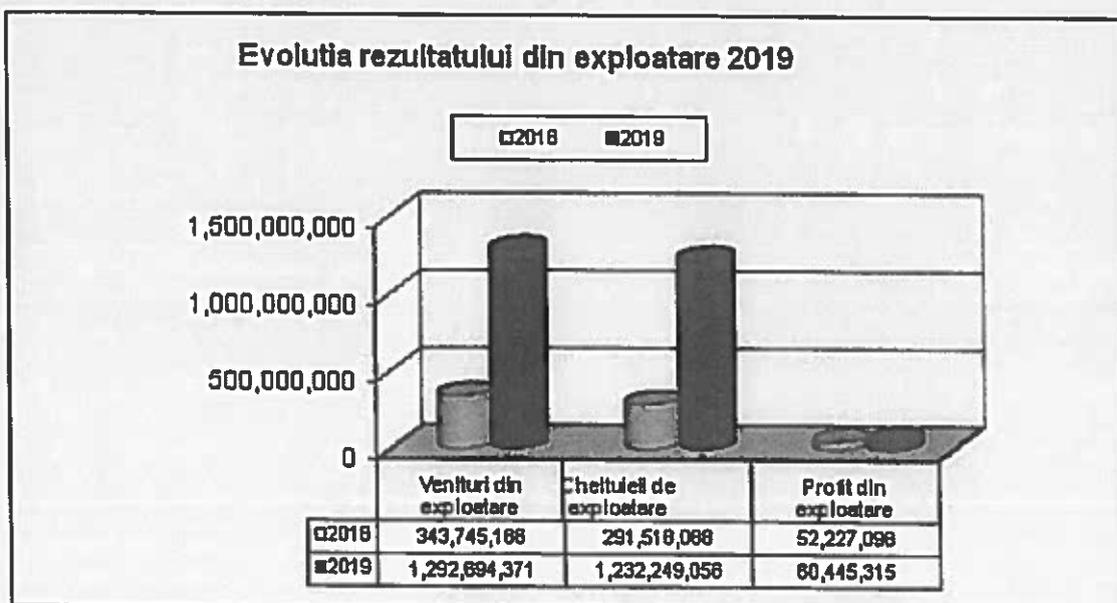
Situatia principalilor indicatori care reflecta rezultatele anului 2019 comparativ cu anii precedenti este prezentata mai jos:

lei

INDICATORI	2016	2017	2018	2019	2019/2018
Productia vanduta	180,222,398	239,953,755	285,927,969	1,245,859,116	436%
Cifra de afaceri netă	184,130,073	242,476,720	294,300,863	1,277,824,689	434%
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL	186,688,560	258,158,376	343,745,186	1,292,694,371	376%
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL	175,792,750	220,697,748	291,518,088	1,232,249,056	423%
PROFITUL DIN EXPLOATARE	10,895,810	37,460,628	52,227,098	60,445,315	116%
VENITURI FINANCIARE - TOTAL	1,992,175	3,295,685	4,254,572	14,626,981	344%
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL	3,710,817	4,683,820	17,515,396	110,254,473	629%
PIERDEREA FINANCIARA	1,718,442	1,388,135	13,260,824	95,627,492	721%
VENITURI TOTALE	188,680,735	261,454,061	347,999,758	1,307,321,352	376%
CHELTUIELI TOTALE	179,503,367	225,381,568	309,033,484	1,342,503,529	434%
PROFITUL BRUT/PIERDERE	9,177,368	36,072,493	38,966,274	-35,182,177	-90%
IMPOZITUL PE PROFIT	977,341	4,819,123	6,279,885	8,987,430	143%
REZULTATUL NET: PROFIT/PIERDERE	8,200,027	31,253,370	32,686,389	-44,169,607	-135%

In anul 2019, comparativ cu anul 2018, cifra de afaceri a cunoscut o crestere de peste 330% urmare functionarii sucursalei Rm. Valcea.

In conditiile in care in anul 2019 nivelul veniturilor din exploatare este cu 276% mai mare decat al anului 2018 iar cheltuielile de exploatare au crescut cu 323 % fata de anul precedent, se inregistreaza un profit din exploatare de 60.445 mii lei fata de 52.227 mii lei realizat in 2018 - crestere 16%.

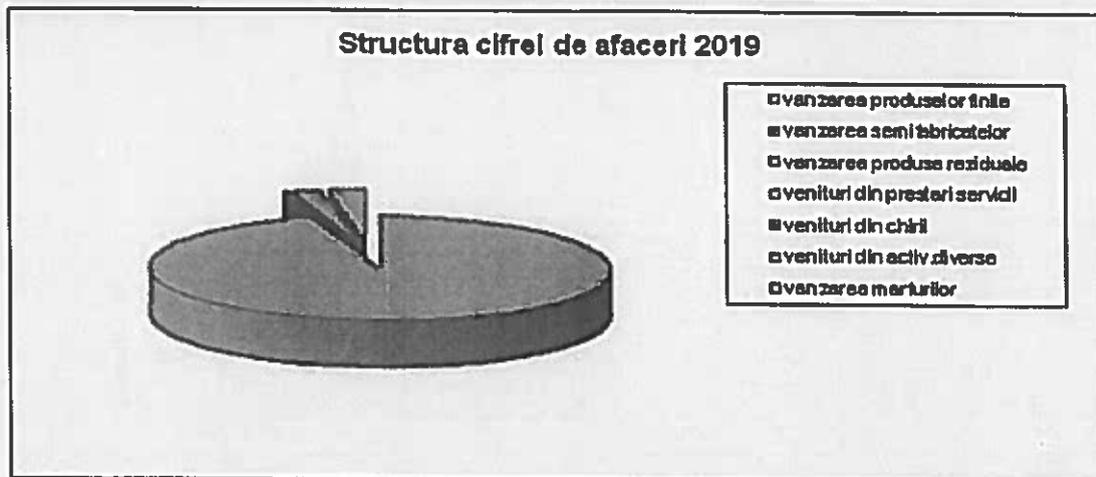


## Activitatea de exploatare

1. Veniturile din exploatare realizate in anul 2019 au fost de 1.292.694 mii lei, cu urmatoarea structura :

- cifra de afaceri 1.277.825 mii lei

Structura cifrei de afaceri	2019	pondere in CA
<b>TOTAL CIFRA DE AFACERI, din care:</b>	<b>1,277,824,689</b>	<b>100%</b>
vanzarea produselor finite	1,215,878,589	95%
vanzarea semifabricatelor	7,669	0.001%
vanzarea produse reziduale	12,395	0.001%
venituri din prestari servicii	2,295,108	0.2%
venituri din chirii	1,618,771	0.1%
venituri din activ. diverse	25,530,173	2%
vanzarea marfurilor	32,481,984	3%



- Alte venituri din exploatare in valoare de 14.869 mii lei, din care: 2.798 mii lei -venituri din productia de imobilizari, 2.213 mii lei – parte a subventiilor pentru investitiile trecute la venituri, din vanzarea activelor si alte operatiuni de capital 235 mii lei, variatia stocului 9.623 mii lei (crestere stocuri) si alte venituri.

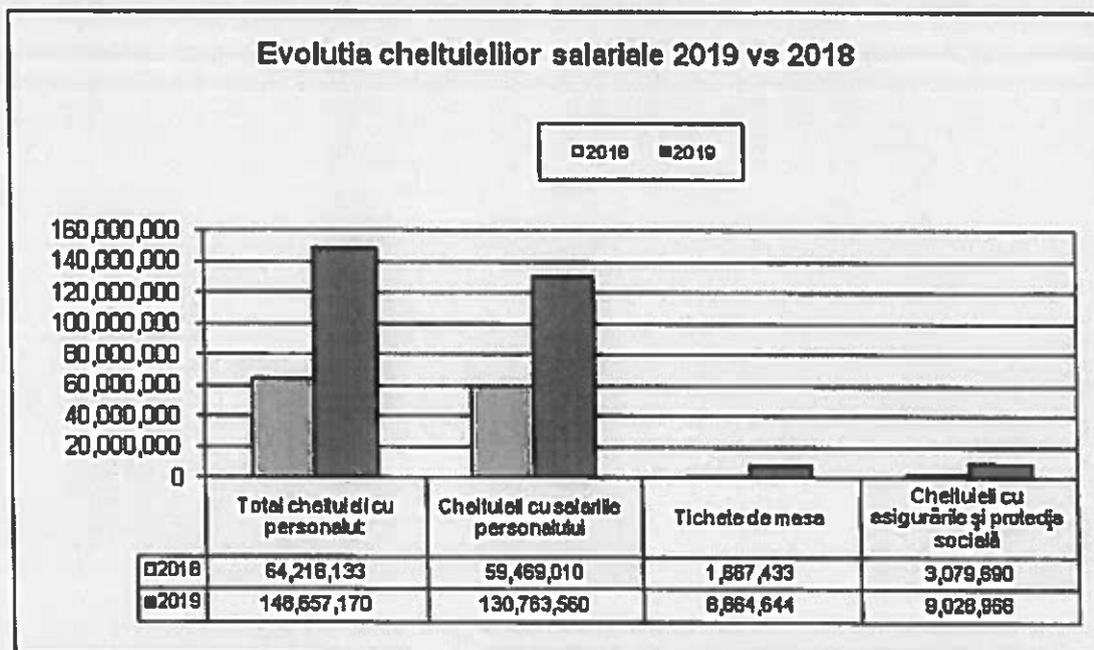
2. Structura cheltuielilor de exploatare realizate in anul 2019 este urmatoarea:

1. Cheltuielile cu materiile prime, materiale si energie

	2018	2019	2019/2018	% in ch. exploatare
<b>Total din care:</b>	<b>165,524,876</b>	<b>913,036,749</b>	<b>552%</b>	<b>74.10%</b>
cheltuieli cu materiile prime	54,429,210	537,336,804	987%	43.61%
cheltuieli cu materialele consumabile	8,933,654	20,270,881	227%	1.65%
cheltuieli privind alte materiale	721,377	988,420	137%	0.08%
cheltuieli privind ambalajele	1,830,719	5,387,928	294%	0.44%
cheltuieli cu marfurile	7,653,251	28,388,126	371%	2.30%
cheltuieli privind energia si apa, din care :	91,956,665	320,888,590	349%	26.02%
- energie electrica Borzesti	42,370,031	53,736,243	127%	4.36%
- energie electrica Rm. Valcea	8,172,034	120,397,211	1473%	9.77%
- gaz natural Borzesti	32,521,861	37,578,765	116%	3.05%
- gaz natural Rm. Valcea	2,489,300	29,242,584	1175%	2.37%
- energie termica Rm. Valcea	3,908,055	63,290,661	1619%	5.14%

2.Cheltuielile cu personalul - In 2019 au crescut cu 131% fata de 2018 ca urmare a angajarii incepand cu data de 08.12.2018 a unui numar de 1.247 salariati pentru Sucursala Rm. Valcea.

	2018	2019	2019/2018	% in ch. exploatare
<b>Total cheltuieli cu personalul:</b>	<b>64,216,133</b>	<b>148,657,170</b>	<b>231%</b>	<b>12.06%</b>
Cheltuieli cu salariile personalului	59,469,010	130,763,560	220%	10.61%
Tichete de masa	1,667,433	8,864,644	532%	0.72%
Cheltuieli cu asigurarile și protecția socială	3,079,690	9,028,966	293%	0.73%



2. Structura altor cheltuieli pentru exploatare este urmatoarea:

	2018	2019	2019/2018	% in ch. exploatare
Chelt.privind amortizarea imobiliarilor	15,316,452	54,677,520	357%	4.44%
Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	5,702,438	18,275,819	320%	1.48%
Cheltuieli cu chirile	5,515,189	2,789,535	51%	0.23%
Cheltuieli cu asigurarile	881,447	3,866,484	439%	0.31%
Cheltuieli cu studiile si cercetarile	59,514	65,785	0%	0.01%
Cheltuieli cu pregatirea personalului	37,323	188,353	0%	0.02%
Cheltuieli cu onorariile	550,306	1,222,749	222%	0.10%
Cheltuieli de protocol	509,174	552,181	108%	0.04%
Cheltuieli cu transportul	12,422,694	27,119,336	218%	2.20%
Cheltuieli cu deplasarile	466,811	664,203	142%	0.05%
Cheltuieli postale, telefonie, internet	134,600	249,818	186%	0.02%
Cheltuieli cu serv. bancare	2,309,010	402,011	17%	0.03%
Alte ch. cu serviciile executate de terti	9,717,810	24,220,950	249%	1.97%
Cheltuieli cu alte impozite si taxe	2,210,863	4,807,821	217%	0.39%
Pierderi din creante si debitori diversi	94,570	21,779	23%	0.00%
Alte cheltuieli de exploatare	5,588,242	24,172,859	433%	1.96%

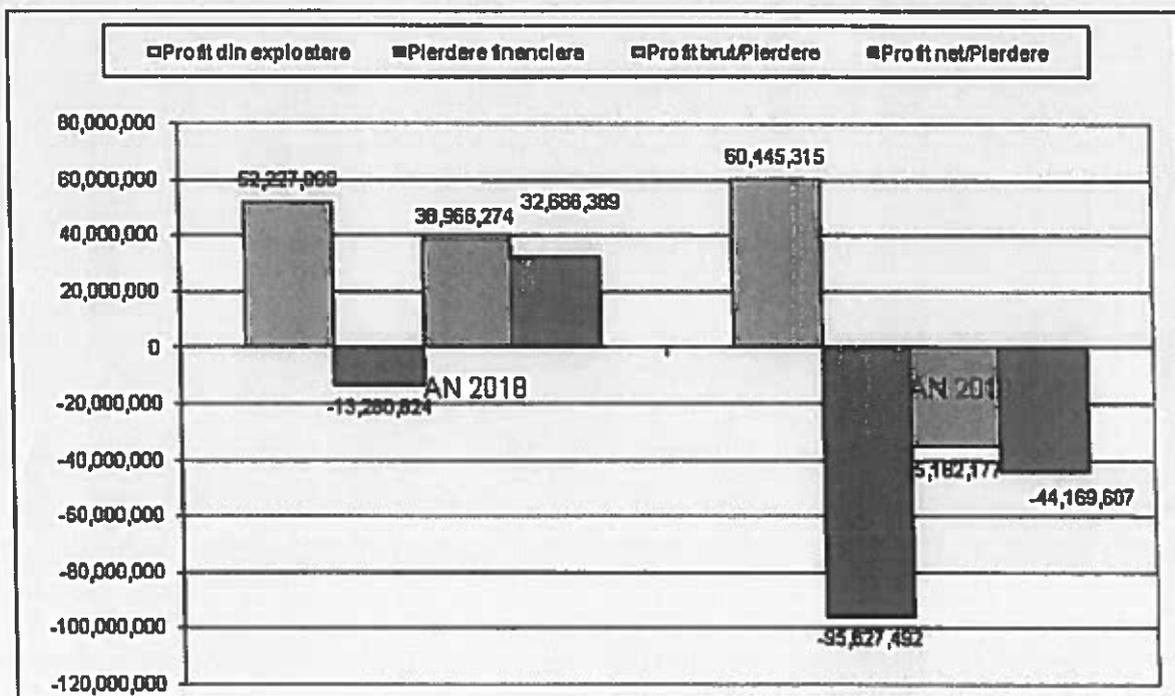
## b) Activitate financiara

Urmărirea permanentă a rezultatului financiar cu scopul reducerii costului finanțării la nivel de dobânzi și comisioane, folosirea instrumentelor financiare de pe piața este un obiectiv prioritar pentru Chimcomplex.

lei		
INDICATORI	2018	2019
VENITURI FINANCIARE	4,264,572	14,826,981
CHELTUIELI FINANCIARE	17,515,396	110,254,473
REZULTATUL FINANCIAR	-13,260,824	-95,627,492

Structura rezultatului exercitiului financiar al anului 2019 comparativ cu anul 2018 se prezinta astfel:

lei		
REZULTATE	2018	2019
Profit din exploatare	52,227,098	60,445,315
Pierdere financiara	-13,260,824	-95,627,492
Profit brut/Pierdere	38,966,274	-35,182,177
Profit net/Pierdere	32,686,389	-44,169,607



În anul 2019 s-a obținut o pierdere netă de 44.170 mii lei, față de 106.662 mii lei profit net previzionat în Bugetul de venituri și cheltuieli al anului 2019 prezentat acționarilor la AGA de bilanț 2018 și față de 32.686 mii lei profit net realizat în 2018. Pierderea înregistrată în anul 2019 a fost determinată de pierderea financiară generată de costurile finanțării achiziției active Oltchim la sfârșitul anului 2018 (dobânzi și diferențe de curs valutar).

c). Cash-flow

Denumirea elementului			2019
	+	Profit net (+) sau pierdere (-)	-44,169,607
	+	Amortizari si provizioane	54,677,520
	-	Variatia stocurilor (+/-)	23,498,896
	-	Variatia creantelor (+/-)	-38,669,023
	+	Variatia furnizorilor (+/-)	51,977,412
	+	Variatia clientilor creditorii (+/-)	-4,345,663
	+	Variatia altor datorii (+/-)	-28,677,512
	+	= Flux de numerar din activitatea de exploatare (A)	44,632,277
	+	Sume din vanzarea si valorif. activelor si mij. fixe	107,233
	-	Investitii in Imobilizari corporale, total, din care:	27,657,338
		- Achizitionarea de mij. fixe + alte cheltuieli de investitii	24,859,778
		- Executate in regie proprie	2,797,560
	-	Investitii financiare	106,145
	+	= Flux de numerar din activitatea de investitii (B)	-27,656,250
	+	Variatia sumelor datorate institutiilor de credit	-9,832,842
	-	Plati dividende	13
	+	= Flux de numerar din activitatea financiara (C)	-9,832,855
	-	Variatia altor elemente de activ	-42,173,132
	+	Variatia altor elemente de pasiv	-40,249,978
	+	= Flux de numerar din alte activitati (D)	1,923,154
	+	Disponibilitati banesti la inceputul perioadei	52,310,219
	+	Flux de numerar net (A+B+C+D)	9,066,326
	=	Disponibilitati banesti la sfarsitul perioadei	61,376,545

CONSILIU DE ADMINISTRATIE,

VIUZA STEFAN - Președinte




**CHIMCOMPLEX S.A. BORZESTI**

Romania – Bacau; Onesti, strada Industriilor, nr. 3;  
Nr. Reg.Com. J04/493/1991; CUI RO 960322; Capital social 296.504.060,58 lei  
Cod LEI (Legal Entity Identifier): 549300FCIHJZOG56WD36  
Cont: RO57BTRLRONCRT0044748902; Banca Transilvania Onesti;  
Tel./fax: 0234/302102; e-mail: coman@chimcomplex.ro, www.chimcomplex.ro

**Declaratia privind Guvernanta Corporativa  
31.12.2019**

Contine autoevaluarea gradului de respectare a "prevederilor de indeplinit" precizate in documentul "Principii de Guvernanta Corporativa pentru AeRO – piata de actiuni a BVB", intrat in vigoare la 04.01.2016, precum si a masurilor adoptate sau care urmeaza a fi adoptate, in scopul de a se ajunge la indeplinirea tuturor acestora.

**Preambul**

Principiile de Guvernanta Corporativa ale Bursii de Valori Bucuresti aplicate de societatea CHIMCOMPLEX S.A. BORZESTI, au scopul de a creste nivelul de transparenta si incredere pentru actionarii societatii si de a crea o legatura mai stransa cu acestia, precum si o deschidere mai mare catre potentialii investitori.

O buna guvernanta corporativa este un instrument puternic de crestere a competitivitatii afacerilor, iar societatea CHIMCOMPLEX S.A. BORZESTI urmareste indeplinirea tuturor acestor recomandari, contribuind la cresterea eficientei economice a activitatii si sporirea increderii investitorilor.

Orice schimbare semnificativa fata de aceasta Declaratie anuala privind Guvernanta Corporativa va fi prezentata intr-un raport curent.

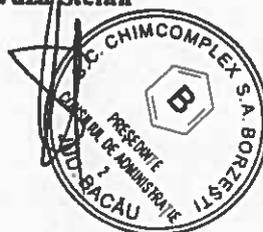
**Tabel privind conformitatea cu Principiile de Guvernanta Corporativa:**

Principiile de Guvernanta Corporativa	Respecta	Nu respecta sau respecta partial	Motivul pentru neconformitate
A. 1. Societatea trebuie sa detina un regulament intern al Consiliului de Administratie 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	X		

(excluzand filiale ale societatii) si instituti non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului.			
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 in cursul anului 2020, procedura privind evaluarea Consiliului, iar in raportul anual vor fi prezentate aspecte privind sedintele Consiliului.
A.5. Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti.	X		
B.1. Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu.		X	Consiliul urmeaza sa elaboreze in cursul anului 2020, politica privind tranzactiile societatii cu filialele reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii.
B.2. Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta Consiliului, iar, in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General.	X		
C.1. Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar, respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.		X	Cerinta este partial indeplinita deoarece in notele la situatiile financiare anuale sunt incluse informatii privind remunerarea membrilor Consiliului de Administratie si a directorului general. Cerinta urmeaza sa fie implementata in totalitatea ei in cursul 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		X	Pagina de internet cu sectiunea "Relatia cu investitorii", prezinta informatiile in limba romana.

pentru investitori.			
D.2. O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie sa fie publicate pe pagina de internet a societatii.	X		
D.3. O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluziile cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (asa numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor. Prognozele, daca sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.		X	Societatea nu a adoptat o politica cu privire la prognoze care sa stabileasca frecventa, perioada si continutul acestora, daca sa fie facute publice sau nu. Previziunile cu un anumit nivel de incertitudine, factorii cu impact semnificativ asupra perioadelor viitoare, sunt cuprinse de fiecare data in rapoartele anuale ale 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, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.		X	Informatiile sunt prezentate in limba romana in rapoartele financiare anuale.
D.6. Societatea va organiza cel putin o intalnire/ conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri/ conferinte.	X		

**PRESEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRATIE,**  
**dr.ec. Vuza Stefan**



**MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE**  
**AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ**

Signature Not Verified

Digitally signed by Ministerul  
Finanțelor Publice  
Date: 2020.04.29 09:09:17 EEST  
Reason: Document MFP

**Index încărcare: 209212834 din 29.04.2020**

Ați depus un formular tip S1002 cu numărul de înregistrare **INTERNT-209212834-2020** din data de **29.04.2020** pentru perioada de raportare 12 2019 pentru CIF: **960322**

Nu există erori de validare.

Bifati numai  
dacă  
este cazul:

<input checked="" type="checkbox"/>	Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti
<input type="checkbox"/>	Sucursala
<input type="checkbox"/>	GIE - grupuri de interes economic
<input type="checkbox"/>	Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

S1002\_A1.0.0 24.02.2020 Tip situație financiară : BL

An  Semestru Anul **2019**

Suma de control 296.504.061

Entitatea SC CHIMCOMPLEX SA BORZESTI

Adresa

Județ	Sector	Localitate			
Bacau		Onesti			
Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
Industriilor	3				0234302100

Număr din registrul comerțului J04/493/1991 Cod unic de inregistrare 9 6 0 3 2 2

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

2013 Fabricarea altor produse chimice anorganice, de bază

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

2014 Fabricarea altor produse chimice organice, de bază

**Situatii financiare anuale**

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

**Entități mijlocii, mari si entități de interes public**

**Entități mici**

**Microentități**

**Entități de interes public**

?

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

2. persoanele juridice aflate în **lichidare**, potrivit legii

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

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

**F10 - BILANT**

**F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

**F30 - DATE INFORMATIVE**

**F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE**

**Indicatori :**

Capitaluri - total 280.937.535

Capital subscris 296.504.061

Profit/ pierdere -44.169.607

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

UZUA STEFAN

Semnătura

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

ALEXA ANISOARA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

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

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

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

**AUDITOR**

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

SC G5 CONSULTING SRL DEJ

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

223/02.07.2002

CIF/ CUI

1 4 6 5 0 6 9 0

**COMAN  
DUMITRU**

Semnat digital de  
COMAN DUMITRU

Data: 2020.04.29

09:05:38 +03'00'

Semnătura electronica

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
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<i>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</i>				
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	1.060.574	302.309
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		310.995
<b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>	07	07	1.060.574	613.304
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	257.435.775	255.548.509
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	540.953.572	515.494.606
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	1.998.496	2.380.510
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12	41.985.327	51.213.702
6. Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15	26.715	23.375
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16	6.022.196	12.058.030
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	17	17	848.422.081	836.718.732
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18	45.625.270	45.625.270
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		24.000
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	1.000	1.000
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	4.076.697	4.182.842
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	24	24	49.702.967	49.833.112
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	25	25	899.185.622	887.165.148
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
I. STOCURI				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	22.753.364	28.492.557
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	5.923.259	5.664.153
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	48.197.702	56.079.474
4. Avansuri (ct. 4091-4901)	29	29	2.427.952	12.564.989
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	30	30	79.302.277	102.801.173
<b>II. CREANȚE</b> (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676 *+ 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	27.453.873	65.833.073
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32	23.056.932	22.234.837
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	99.372.879	23.146.751
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
<b>TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)</b>	37	36	149.883.684	111.214.661
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		0
<b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>	40	39		0
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b>				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	52.310.219	61.376.545
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>	42	41	281.496.180	275.392.379
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS</b> (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)	44	43	4.277.418	5.225.617
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44	11.080.665	7.743.304
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	129.250.279	92.058.781
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	24.080.373	19.734.710
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	57.187.101	113.102.159
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50	4.896.603	958.957
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	40.075.003	11.397.491
<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	54	53	255.489.359	237.252.098
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	55	54	23.289.783	38.750.234
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	56	55	933.556.070	933.658.686
<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57	570.861.360	598.220.016
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	0	
<b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>	65	64	570.861.360	598.220.016
<b>H. PROVIZIOANE</b>				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	832.154	14.028.525
<b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>	69	68	832.154	14.028.525
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)( <b>rd. 70+71</b> )	70	69	21.341.739	21.355.743
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	71	70	2.245.481	2.159.389
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	72	71	19.096.258	19.196.354
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) ( <b>rd.73 + 74</b> )	73	72	23.732.531	23.732.531
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	74	73	4.748.975	2.456.275
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	75	74	18.983.556	21.276.256
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)( <b>rd.76+77</b> )	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	78	77		
<b>Fond comercial negativ (ct.2075)</b>	79	78		
<b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>	80	79	45.074.270	45.088.274
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL</b>				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	296.504.061	296.504.061

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
<b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>	86	85	296.504.061	296.504.061
<b>II. PRIME DE CAPITAL</b> (ct. 104)	87	86	844.028	844.028
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE</b> (ct. 105)	88	87	43.606.529	44.247.547
<b>IV. REZERVE</b>				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	8.927.310	8.927.310
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	33.995.546	33.995.546
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>	92	91	42.922.856	42.922.856
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b> <b>SOLD C</b> (ct. 117)	96	95	0	0
<b>SOLD D</b> (ct. 117)	97	96	90.409.706	59.411.350
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C</b> (ct. 121)	98	97	32.686.389	0
<b>SOLD D</b> (ct. 121)	99	98	0	44.169.607
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	2.371.415	
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b>	101	100	323.782.742	280.937.535
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>	104	103	323.782.742	280.937.535

Suma de control F10 : 15411533481 / 44050046144

\*) 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,**

Numele si prenumele

VUZA STEFAN

Semnătura \_\_\_\_\_

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

ALEXA ANISOARA

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. Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2018	2019
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
(formulele de calcul se refera la <b>Nr.rd.</b> din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă ( <b>rd. 02+03-04+06</b> )	01	01	294.300.863	1.277.824.689
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	285.927.969	1.245.859.116
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	8.372.894	32.481.984
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04		516.411
<b>— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)</b>		<b>05</b>		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07	35.383.617	9.623.393
Sold D	07	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09	1.137.154	2.797.560
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	17.550	40.150
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	12.906.002	2.408.579
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14	2.291.681	2.212.673
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15	0	0
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	<b>15</b>	<b>16</b>	<b>343.745.186</b>	<b>1.292.694.371</b>
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	96.136.798	558.298.666
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	2.552.096	6.374.348
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	59.434.804	320.688.590
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	7.653.251	28.366.126
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21	252.073	690.981
9. Cheltuieli cu personalul ( <b>rd. 23+24</b> )	21	22	64.216.133	148.657.170
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	61.136.443	139.628.204
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	3.079.690	9.028.966
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale ( <b>rd. 26 - 27</b> )	24	25	15.316.452	54.677.520
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	15.316.452	54.677.520
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante ( <b>rd. 29 - 30</b> )	27	28	-30.982	1.464.729

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	94.570	1.490.069
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30	125.552	25.340
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	46.420.542	109.066.464
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	38.306.316	79.617.224
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	2.210.863	4.807.821
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34	315.121	350.250
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35		118.310
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	5.588.242	24.172.859
<del>— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)</del>		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37	39	71.067	5.346.424
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40	836.746	6.514.573
- Venituri (ct.7812)	39	41	765.679	1.168.149
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	40	42	291.518.088	1.232.249.056
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	52.227.098	60.445.315
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	447.052	454.737
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48	66.108	32.707
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	3.807.520	14.172.244
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	49	51		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	50	52	4.254.572	14.626.981
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53		82.995
- Cheltuieli (ct.686)	52	54		82.995
- Venituri (ct.786)	53	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56	9.617.025	74.045.569
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	7.898.371	36.125.909
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	57	59	17.515.396	110.254.473
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	13.260.824	95.627.492

<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	60	62	347.999.758	1.307.321.352
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	61	63	309.033.484	1.342.503.529
<b>19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	38.966.274	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	35.182.177
<b>20. Impozitul pe profit (ct.691)</b>	64	66	6.279.885	8.987.430
<b>21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)</b>	65	67		
<b>22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)</b>	66	68		
<b>23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	32.686.389	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	44.169.607

Suma de control F20 : 12337512465 / 44050046144

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

VUZA STEFAN

Numele si prenumele

ALEXA ANISOARA

Semnătura \_\_\_\_\_

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**DATE INFORMATIVE** la data de 31.12.2019

F30 - pag. 1

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

- lei -

<b>I. Date privind rezultatul inregistrat</b>	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Unitați care au inregistrat profit	01	01			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1		44.169.607
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
<b>II Date privind platile restante</b>		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1=2+3</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	6.942.614	6.942.614	0
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	6.942.614	6.942.614	0
- peste 30 de zile	06	06	5.494.808	5.494.808	0
- peste 90 de zile	07	07	963.245	963.245	0
- peste 1 an	08	08	484.561	484.561	0
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			
<b>III. Numar mediu de salariati</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2018</b>		<b>31.12.2019</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Numar mediu de salariati	20	19	875		2.039
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	2.065		2.060
<b>IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante</b>				Nr. rd.	Sume (lei)
<b>A</b>				<b>B</b>	<b>1</b>
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	

<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente, din care:</b>	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, <b>din care:</b>	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
<b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, <b>din care:</b>	31	30		40.150
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, <b>din care:</b>	33	32		40.150
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		40.150
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, <b>din care:</b>	35	34		22.658.816
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35		338.389
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36		22.320.427
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37		8.864.644
<b>Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații</b>	39	37a (302)		
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2019</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38	71.626	166.662
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	71.626	166.662
- din fonduri publice	42	40		
- din fonduri private	43	41	71.626	166.662
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	71.626	166.662
- cheltuieli curente	45	43		
- cheltuieli de capital	46	44	71.626	166.662
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2019</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de inovare	47	45		
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2019</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), <b>din care:</b>	48	46	0	272.770
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	49	46a (303)	0	0
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	50	46b (304)	0	0
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), <b>din care:</b>	51	47	6.022.196	12.058.030
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	52	47a (305)	0	4.314.464
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	53	47b (306)	0	0

Imobilizări financiare, în sume brute <b>(rd. 49+54)</b>	54	48	49.702.967	49.833.112
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute <b>(rd. 50 + 51 + 52 + 53)</b>	55	49	45.626.270	45.650.270
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51	45.626.270	45.650.270
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, <b>din care:</b>	58	52		
- <b>detineri de cel puțin 10%</b>	59	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute <b>(rd. 55+56)</b>	61	54	4.076.697	4.182.842
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55	984.834	463.803
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56	3.091.863	3.719.039
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), <b>din care:</b>	64	57	28.275.340	77.449.005
- creanțe comerciale în relația cu <b>entitățile neafiliate nerezidente</b> , avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor <b>neafiliați</b> nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute <b>în relație cu neafiliații nerezidenți</b> (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58	5.582.066	20.345.895
- <b>creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente</b> , avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor <b>afiliați</b> nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute <b>în relație cu afiliații nerezidenți</b> (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	66	58a (308)	0	0
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59	2.217.205	3.592.725
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60	900	29.767
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , <b>(rd.62 la 66)</b>	69	61	99.328.036	23.081.091
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62	513.820	800.445
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	98.807.916	20.049.790
- subvenții de încasat(ct.445)	72	64	6.300	2.230.856
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	73	65	0	0
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	74	66	0	0
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), <b>din care:</b>	75	67	22.395.963	21.541.162
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), <b>din care:</b>	76	68	0	0
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	77	69	0	0
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	78	70	0	0

Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), <b>(rd.72 la 74)</b>	79	71	173.144	56.302
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	80	72		0
- 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	173.144	56.302
- 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		0
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , <b>din care:</b>	83	75	0	0
- de la nerezidenti	84	76		0
<b>Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)</b>	85	76a (313)		0
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici <b>****)</b>	86	77	1.003.591	1.036.298
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), <b>(rd.79 la 82)</b>	87	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	88	79		
- părți sociale emise de rezidenti	89	80		
- actiuni emise de nerezidenti	90	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	91	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	92	83		
Casa în lei și în valută <b>(rd.85+86 )</b>	93	84	671	23.796
- în lei (ct. 5311)	94	85	671	13.661
- în valută (ct. 5314)	95	86	0	10.135
Conturi curente la bănci în lei și în valută <b>(rd.88+90)</b>	96	87	51.816.622	60.867.710
- în lei (ct. 5121), <b>din care:</b>	97	88	47.398.804	44.699.111
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	98	89	0	0
- în valută (ct. 5124), <b>din care:</b>	99	90	4.417.818	16.168.599
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	100	91	0	0
Alte conturi curente la bănci și acreditive, <b>(rd.93+94)</b>	101	92	481.983	471.975
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	102	93	481.983	471.975
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	103	94	0	0
Datorii <b>(rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)</b>	104	95	821.024.747	826.350.651
Credite bancare externe pe termen scurt <b>(credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an)</b> <b>(din ct. 519), (rd .97+98)</b>	105	96	0	0
- în lei	106	97	0	0
- în valută	107	98	0	0
Credite bancare externe pe termen lung <b>(credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an)</b> <b>(din ct. 162), (rd.100+101)</b>	108	99	694.921.100	681.157.336
- în lei	109	100	0	0

- în valută	110	101	694.921.100	681.157.336
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	111	102	0	0
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	112	103	0	0
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face în functie de cursul unei valute	113	104	0	0
- în valută	114	105	0	0
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	115	106	23.753.540	30.400
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	116	107	0	0
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	81.267.474	132.836.867
- 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	6.269.693	7.648.970
- 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)	0	0
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	120	110	3.800.782	3.594.861
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	11.465.493	6.896.130
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	122	112	5.492.574	5.276.603
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	123	113	5.497.780	1.553.751
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	124	114	48.806	56.416
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	125	115	426.333	9.360
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	126	116	4.896.603	958.957
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	127	117	0	0
- cu scadența inițială mai mare de un an	128	118	0	0
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	129	118a (310)	0	0
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	130	119	0	0
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	131	120	0	0
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	132	121	0	0
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	133	122	919.755	876.100
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	134	123	754.177	754.164
-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	165.578	121.936

- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	136	125	0	0		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	137	126	0	0		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	138	127	0	0		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	139	128	0	0		
- către nerezidenți	140	128a (311)	0	0		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	141	128b (314)	0	0		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	142	129	0	0		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	143	130	296.504.061	296.504.061		
- acțiuni cotate 4)	144	131	296.504.061	296.504.061		
- acțiuni necotate 5)	145	132				
- părți sociale	146	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	147	134				
Brevete si licente (din ct.205)	148	135	278.288	298.978		
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2019</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	149	136	0	0		
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2019</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	150	137	0	0		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	151	138	0	0		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	152	139	0	0		
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2019</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	153	140	0	0		
<b>XII. Capital social vărsat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2018</b>		<b>31.12.2019</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	154	141	296.504.061	X	296.504.061	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	155	142	27.305.182	9,21	27.305.182	9,21
- deținut de instituții publice de subord. centrală	156	143	27.305.182	9,21	27.305.182	9,21
- 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	268.140.429	90,43	268.140.429	90,43
- deținut de persoane fizice	164	151	1.058.450	0,36	1.058.450	0,36
- deținut de alte entități	165	152				
		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>			
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2018</b>		<b>2019</b>	
<b>XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b>	166	153				
- către instituții publice centrale;	167	154				
- către instituții publice locale;	168	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	169	156				
		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>			
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2018</b>		<b>2019</b>	
<b>XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b>	170	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	171	158				
- către instituții publice centrale	172	159				
- către instituții publice locale	173	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	174	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	175	162				
- către instituții publice centrale	176	163				
- către instituții publice locale	177	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	178	165				
<b>XV. Dividende distribuite acționarilor din profitul raportat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>			
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2018</b>		<b>2019</b>	
Dividende distribuite acționarilor în perioada de raportare din profitul raportat	179	165a (312)	13		13	
<b>XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>			
<b>A</b>		<b>B</b>			<b>2019</b>	
- dividendele interimare repartizate 8)	180	165b (315)			0	
<b>XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>			
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2018</b>		<b>2019</b>	

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

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

Numele si prenumele

VUZA STEFAN

Numele si prenumele

ALEXA ANISOARA

Semnatura \_\_\_\_\_

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular  
VALIDAT**

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

**SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE**

la data de 31.12.2019

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	1.320.020	515.892	710.400	X	1.125.512
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03	0	272.770	0	X	272.770
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
<b>TOTAL (rd. 01 la 04)</b>	<b>05</b>	1.320.020	788.662	710.400	X	1.398.282
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
Terenuri	06	81.149.615	528.335	944	X	81.677.006
Constructii	07	209.838.647	10.267.870	118.526		219.987.991
Instalatii tehnice si masini	08	680.173.654	15.436.578	1.083.854	1.069.350	694.526.378
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	2.761.526	555.672	0	0	3.317.198
Investitii imobiliare	10	0	0	0	0	0
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11	0	0	0	0	0
Active biologice productive	12	53.514	0	0	0	53.514
Imobilizari corporale in curs de executie	13	41.985.327	21.876.694	12.648.319	0	51.213.702
Investitii imobiliare in curs de executie	14	0	0	0	0	0
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15	6.022.196	6.376.026	340.192		12.058.030
<b>TOTAL (rd. 06 la 15)</b>	<b>16</b>	1.021.984.479	55.041.175	14.191.835	1.069.350	1.062.833.819
<b>III.Imobilizari financiare</b>	17	49.702.967	343.438	213.293	X	49.833.112
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)</b>	<b>18</b>	1.073.007.466	56.173.275	15.115.528	1.069.350	1.114.065.213

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20	259.446	1.221.094	695.562	784.978
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
<b>TOTAL (rd.19+20+21)</b>	<b>22</b>	259.446	1.221.094	695.562	784.978
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	23	0	0	0	0
Constructii	24	33.552.487	12.564.174	173	46.116.488
Instalatii tehnice si masini	25	139.220.082	40.882.594	1.070.904	179.031.772
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	763.030	173.658	0	936.688
Investitii imobiliare	27	0	0	0	0
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28	0	0	0	0
Active biologice productive	29	26.799	3.340	0	30.139
<b>TOTAL (rd.23 la 29)</b>	<b>30</b>	173.562.398	53.623.766	1.071.077	226.115.087
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)</b>	<b>31</b>	173.821.844	54.844.860	1.766.639	226.900.065

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

Suma de control F40 : 8050199910 / 44050046144

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

Numele si prenumele

VUZA STEFAN

Numele si prenumele

ALEXA ANISOARA

Semnătura \_\_\_\_\_

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

SC CHIMCOMPLEX SA BORZESTI

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU

Element al capitalului propriu	lei					
	Sold la 1 ianuarie 2019	Cresteri Total, din care:	prin transfer	Reduceri Total, din care:	prin transfer	Sold la 31 decembrie 2019
0	1	2	3	4	5	6
Capital social subscris varsat	296,504,061					296,504,061
Capital social subscris nevarsat	0					0
Prime de emisiune	844,028					844,028
Rezerve din reevaluare	43,606,529	641,061		43		44,247,547
Rezerve legale	8,927,310	0				8,927,310
Alte rezerve	15,538,085					15,538,085
Rezerve din profit reinvestit	18,457,461					18,457,461
Rezultatul reportat, din care:	-90,409,706	31,316,149	0	317,793	0	-59,411,350
- Rezultat reportat din anii anteriori	-71,598,249	30,314,974				-41,283,275
- Rezultatul reportat din adoptare IAS	-37,115,304					-37,115,304
- Rezultatul reportat din modificarea politicilor contabile	15,885,952			0	0	15,885,952
- Rezultatul reportat din corectii pe seama rezultatului reportat	2,617,883	1,001,175		317,793		3,301,265
Rezultatul exercitiului	32,886,389	-44,169,607		32,886,389		-44,169,607
Repartizarea profitului	-2,371,415	0		-2,371,415		0
<b>TOTAL</b>	<b>323,782,742</b>	<b>18,102,677</b>	<b>0</b>	<b>30,950,603</b>	<b>0</b>	<b>280,937,535</b>

ADMINISTRATOR  
VUZA STEFAN



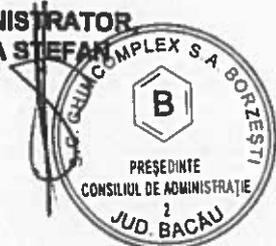
DIRECTOR ECONOMIC,  
ANISOARA ALEXA

*gln*

<b>FLUX DE NUMERAR</b>
------------------------

Denumirea elementului		2019
+	Profit net (+) sau pierdere (-)	-44,169,607
+	Amortizari si provizioane	54,677,520
-	Variatia stocurilor (+/-)	23,498,896
-	Variatia creantelor (+/-)	-38,669,023
+	Variatia furnizorilor (+/-)	51,977,412
+	Variatia clientilor creditori (+/-)	-4,345,663
+	Variatia altor datorii (+/-)	-28,677,512
+	<b>= Flux de numerar din activitatea de exploatare (A)</b>	<b>44,632,277</b>
+	Sume din vanzarea si valorif. activelor si mij. fixe	107,233
-	Investitii in imobilitari corporale, total, din care:	27,657,338
	- Achizitionarea de mij. fixe + alte cheltuieli de investitii	24,859,778
	- Executate in regie proprie	2,797,560
-	Investitii financiare	106,145
+	<b>= Flux de numerar din activitatea de investitii (B)</b>	<b>-27,656,250</b>
+	Variatia sumelor datorate institutiilor de credit	-9,832,842
-	Plati dividende	13
+	<b>= Flux de numerar din activitatea financiara (C)</b>	<b>-9,832,855</b>
-	Variatia altor elemente de activ	-42,173,132
+	Variatia altor elemente de pasiv	-40,249,978
+	<b>= Flux de numerar din alte activitati (D)</b>	<b>1,923,154</b>
+	Disponibilitati banesti la inceputul perioadei	52,310,219
+	<b>Flux de numerar net (A+B+C+D)</b>	<b>9,066,326</b>
=	Disponibilitati banesti la sfarsitul perioadei	61,376,545

ADMINISTRATOR  
VUZA STEFAN



DIRECTOR ECONOMIC,  
ANISOARA ALEXA

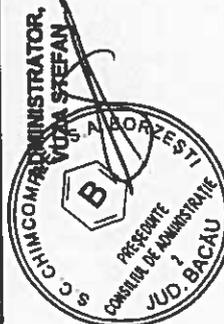
## SC CHIMCOMPLEX SA BORZESTI

## NOTA 1

## Active imobilizate

lei

Elemente de active	Valoare bruta (*)				Deprecieri (amortizare sau provizioane)			Sold la 31 decembrie 2019
	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	
205								8=5+6-7
Conces.brevete, licente	451,213	249,201	267,063	430,331	108,298	300,865	252,244	168,907
208 Alte imob. necorp.	868,807	231,468	443,317	858,956	151,180	920,229	443,318	628,071
233 Imob. necorp. in curs RMV	0	38,225	0	38,225				0
4084	0	272,770	0	272,770				
<b>TOTAL</b>								
IMOB.NECCORP.:	1,320,020	789,882	710,400	1,398,282	259,446	1,221,984	695,562	784,978
211 Terenuri si amenajari	81,149,615	528,335	944	81,677,008				
212 Constructii	208,838,647	10,287,870	118,526	219,987,991	33,652,487	12,584,174	173	48,119,488
2131								
Echipe tehnolog.	588,304,971	13,658,928	1,063,854	589,880,045	121,690,589	27,535,740	1,070,904	148,055,428
2132 Ap.si								
Inst.masura	57,800,438	1,058,928	0	58,857,364	12,332,781	2,891,582	0	15,224,373
2133 Mijl.transport	54,288,247	720,722	0	54,998,969	5,298,712	10,455,262	0	15,751,974
214 Mobilier, sp.birocra	2,761,526	555,672	0	3,317,198	783,030	173,658	0	936,888
217 Active biologice productive	53,514	0	0	53,514	26,798	3,340	0	30,139
231 Imob. Corp in curs	41,985,327	21,878,694	12,048,319	51,213,702				
4083 Avansuri	6,022,186	8,376,028	340,192	12,058,030				
<b>TOTAL</b>								
IMOB.CORP.:	1,021,984,479	56,041,176	14,191,836	1,082,833,819	173,562,388	53,623,766	1,071,877	228,115,067
Imobiliz. financiare	49,702,967	343,438	213,293	49,833,112				
<b>Total active imobilizate</b>	<b>1,073,007,488</b>	<b>66,173,275</b>	<b>15,115,528</b>	<b>1,114,085,213</b>	<b>173,821,844</b>	<b>54,844,880</b>	<b>1,796,639</b>	<b>226,900,068</b>

DIRECTOR ECONOMIC,  
ANISOARA ALEXA

## Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

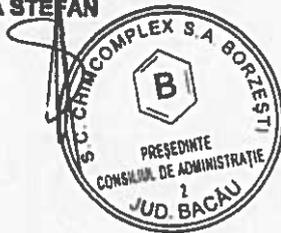
Denumirea provizionului	lei			
	Sold la 1 Ianuarie 2019	Transferuri		Sold la 31 decembrie 2019
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale inchiderea depozite deseuri (1513)	0	7,849,947	0	7,849,947
Alte provizioane (1518)	832,154	6,514,573	1,188,149	6,178,578
Ajustari ptr.deprecierea materiilor prime (ct.391)	-	342,496		342,496
Ajustari ptr.deprecierea materialelor consumabile (ct.3921)	-	171,334		171,334
Ajustari ptr.deprecierea materialelor de natura obiectelor de inventar (ct.3922)	-	17,668		17,668
Ajustari ptr.deprecierea produselor (ct.394)	-	822,331		822,331
Ajustari ptr.deprecierea marfurilor (ct.397)	2,072	78,983	328	80,727
Ajustari ptr.deprecierea ambalajelor (ct.398)	-	35,479		35,479
Provizioane ptr.deprecierea creantelor clienti (ct.491)	1,207,561		25,012	1,182,549
Provizioane ptr.depreciere creantelor decontari grup (ct.495)	342,822			342,822
Provizioane ptr.depreciere creantelor debitori diversi (ct.496)	20,409			20,409
<b>TOTAL</b>	<b>2,404,818</b>	<b>15,832,811</b>	<b>1,193,489</b>	<b>17,044,140</b>

ADMINISTRATOR,  
VUZA STEFANDIRECTOR ECONOMIC,  
ANISOARA ALEXA

**Rezultatul net al exercitiului**

Pierderea neta inregistrata in exercitiul financiar curent , in valoare de 44.169.607 lei va fi recuperata din profitul exercitiilor viitoare.

**ADMINISTRATOR,  
VUZA STEFAN**



**DIRECTOR ECONOMIC,  
ANISOARA ALEXA**

## Analiza rezultatului din exploatare

Indicatorul	lei	
	Exercitiul precedent 2018	Exercitiul curent 2019
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	294,300,863	1,277,824,899
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	195,118,058	1,048,830,148
3. Cheltuielile activitatii de baza	127,198,887	792,319,075
4. Cheltuieli activitatilor auxiliare	41,520,195	214,910,898
5. Cheltuieli indirecte de productie	26,400,974	39,600,377
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	99,182,807	230,994,541
7. Cheltuieli de desfacere	15,119,397	40,571,318
8. Cheltuieli generale de administratie	81,280,635	77,473,307
9. Alte venituri din exploatare	49,444,323	-52,504,601
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	52,227,098	60,445,315

ADMINISTRATOR  
VUZA STREAN



DIRECTOR ECONOMIC,  
ANISOARA ALEXA

*Alexa*

## Analiza rezultatului financiar

INDICATOR	Exercitiul precedent lei	Exercitiul curent lei
Venturi din dobanzi	447,052	454,737
Venturi din diferente de curs valutar	3,807,520	14,172,244
<b>TOTAL VENTURI</b>	<b>4,254,572</b>	<b>14,626,981</b>
Cheltuieli privind dobanzile	9,617,025	74,045,669
Cheltuieli cu diferentele de curs valutar	7,898,371	35,273,187
Alte cheltuieli financiare		935,717
<b>TOTAL CHELTUIELI</b>	<b>17,515,396</b>	<b>110,254,473</b>
<b>REZULTATUL FINANCIAR</b>	<b>-13,260,824</b>	<b>-95,627,492</b>

ADMINISTRATOR  
VUZA STEFANDIRECTOR ECONOMIC,  
ANISOARA ALEXA

Situatia creantelor

lei

Creante	Sold la 31 decembrie 2019 (col. 2+3)	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
<b>Total, din care :</b>	<b>111,214,661</b>	<b>111,214,661</b>	<b>0</b>
- CREANTE COMERCIALE	65,833,073	65,833,073	
- CREANTE SOCIETATI DIN CADRUL GRUPULUI	22,234,837	22,234,837	
- CREANTE PERSONAL SI ASIGURARI SOCIALE	830,212	830,212	
- TVA DE RECUPERAT	14,124,120	14,124,120	
- DEBITORI	56,302	56,302	
- ALTE CREANTE	8,136,117	8,136,117	



DIRECTOR ECONOMIC,  
ANISOARA ALEXA

*ANISOARA ALEXA*

**Situatia datoriilor**

Datoriile	Sold la 31 decembrie 2019 (col. 2+3+4)	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1	2	3	4
<b>Total, din care:</b>	<b>835,472,114</b>	<b>237,282,098</b>	<b>598,220,016</b>	<b>-</b>
- sume datorate institutiilor de credit	690,278,797	92,058,781	598,220,016	-
- datoriile comerciale	132,836,869	132,836,869		
- datoriile in legatura cu personalul si conturi asimilate	3,594,861	3,594,861		
- datoriile in legatura cu bugetul asigurarii sociale	5,411,118	5,411,118		
- datoriile fiscale in legatura cu bugetul statului	1,428,598	1,428,598		
- fonduri speciale	56,416	56,416		
- datoriile societatii din cadrul grupului	958,957	958,957		
- creditorii diversi si alte datorii	906,500	906,500		-

ADMINISTRATOR  
VUZA STEFAN



DIRECTOR ECONOMIC,  
ANISOARA ALEXA

*[Handwritten signature]*

## PRINCIPII, POLITICI SI METODELE CONTABILE

Principiile , politicile si metodele contabile care au stat la baza Intocmirii Situatiilor Financiare cu ocazia inchiderii exercitiului financiar 2019 sunt cuprinse in Manualul de politici si proceduri contabile al SC Chimcomplex SA Borzesti .

### Bazele contabilitatii

Situatiile financiare sunt intocmite conform Standardelor Internationale de Contabilitate cu respectarea Legii contabilitatii nr. 82/1991, a Ordinului ministrului finantelor publice pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate nr.1802 din 2014, in vigoare de la 01.01.2015, si a Ordinului nr. 3781/2019 privind principalele aspecte legate de Intocmirea și depunerea situajilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, precum si pentru modificarea si completarea unor reglementari contabile.

### Baza Intocmirii situatiilor financiare

Exercitiul financiar incepe la 1 Ianuarie si se incheie la 31 decembrie.

Situatiile financiare pentru anul incheiat la 31 decembrie 2019 au fost intocmite in conformitate cu urmatoarele principii:

- continuitatii activitatii ;
- permanentei metodelor ;
- prudentei ;
- contabilitatii de angajamente ;
- evaluarii separate a elementelor de activ si de pasiv;
- intangibilitatii - bilantul de deschidere al exercitiului corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului precedent ;
- necompensarii ;
- prevalentei economicului asupra juridicului ;
- evaluarii la cost de achizitie sau cost de productie ;
- pragului de semnificatie .

### Conversa tranzactiilor in moneda straina

Tranzactiile societatii in moneda straina sunt inregistrate la cursurile de schimb din data tranzactiilor, castigurile si pierderile rezultate din decontarea unor astfel de tranzactii fiind recunoscute in Contul de profit si pierdere. Soldurile sunt convertite la finele fiecarei luni in lei, la cursul de schimb BNR al pietei valutare. La sfarsitul exercitiului financiar 2019, rata oficiala comunicata de B.N.R. de 4,2608 lei/usd si 4,7739 lei/euro. Diferenta de curs inregistrate se recunosc in contabilitate la venituri sau cheltuieli din diferente de curs valutar.

### Creante comerciale

Creantele comerciale sunt inregistrate la valoarea realizabila.

### Imobilizari necorporale

Imobilizarile necorporale inscrise in evidenta contabila constau in brevete de inventie, licente, programe informatice si teme de cercetare, inregistrate initial la cost, evaluarea ulterioara fiind efectuata prin aplicarea tratamentului de baza.

### Imobilizari corporale

Imobilizarile corporale constau in terenuri, cladiri, constructii tehnologice, utilaje, aparate de masura si control, mijloace de transport si alte mijloace fixe si sunt inregistrate initial la cost. Ulterior recunoasterii initiale ca activ, imobilizarile corporale au fost prezentate la valoarea reevaluată, care reprezinta valoarea justa la momentul reevaluarii, mai puțin orice amortizare ulterioara cumulata aferenta si pierderile cumulate din depreciere.

Amortizarea se calculeaza prin metoda liniara conform Legii 15/1994 cu modificarile ulterioare.

Imobilizarile corporale in curs s-au inregistrat in contabilitate la cost .

### Imobilizari financiare

Imobilizarile financiare constau in titlurile de participare la capitalul social al altor societati, in garantii acordate furnizorilor , in garantii si cautiuni depuse la terti.

### Numerar si echivalente de numerar

Pentru situatia fluxului de numerar, numerarul si echivalentele acestuia cuprind disponibilitatile in casa, banca, valorile de incasat si alte valori.

### Stocuri

Stocurile societatii sunt constituite din: materii prime, materiale consumabile, obiecte de inventar, produse si marfuri. Stocurile materiale achizitionate sunt inregistrate la costul de achizitie, iar produsele la costul de productie. Costul stocurilor este determinat prin metoda "primul intrat, primul iesit"(FIFO), cu exceptia produselor finite si marfurilor unde se aplica metoda costului mediu ponderat.

### Veniturile

Veniturile societatii provin in principal din vanzari de produse finite, marfuri si prestari de servicii. Societatea aplica principiul separarii exercitiilor financiare pentru recunoasterea veniturilor.

### Costurile indatorarii

Costul cu dobanzile aferente imprumuturilor sunt inregistrate pe cheltuieli in momentul aparitiei si nu sunt incluse in costul de productie .

### Datorii

Datoriile sunt inregistrate la valoarea nominata

### Provizioanele

Societatea a constituit provizioane(ajustari pentru depreciere) pentru:

- clienti incerti si debitori diversi
- stocuri produse finite si marfuri
- personal
- provizioane dezafectare

### Instrumente financiare

Instrumentele financiare inregistrate in bilant includ numerarul si echivalentele acestuia, creantele si datoriile comerciale.

ADMINISTRATOR  
VUZA STEFAN



DIRECTOR ECONOMIC,  
ANISOARA ALEXA

**Participatii si surse de finantare**

Forma de organizare a SC CHIMCOMPLEX SA Borzesti este de societate pe actiuni.

1. La data de 31.12.2019, conform inregistrarilor de la Registrul Comertului de pe langa Tribunalul Bacau - Certificat Constatator nr. 262/07.01.2020 , capitalul social al societatii este de 286.604.060,58 lei, impartit in 235.320.683 actiuni cu valoare nominala de 1,26 lei/actiune , cu urmatoarea structura :

Acționari	Nr. Acțiuni	% din capitalul social
CRC ALCHEMY HOLDING B.V.	206,548,832	87.7733%
A.A.A.S	21,670,779	9.2090%
PERSOANE JURIDICE	6,261,032	2.6606%
PERSOANE FIZICE	840,040	0.3571%

2. Capital social subscris nevarsat : 0 lei
3. Societatea nu are actiuni rascumparabile.
4. Societatea nu a emis obligatiuni

ADMINISTRATOR,  
VUZA STEFAN



DIRECTOR ECONOMIC,  
ANISOARA ALEXA

Informatii privind salariati si membrii organelor de administratie , conducere si de supraveghere

#### Administrarea societatii

In perioada 01 ianuarie 2019 -31 decembrie 2019 administrarea societatii a fost asigurata de un Consiliu de Administratie , format din :

- dr.ec. av.STEFAN VUZA, in calitate de presedinte al Consiliului de Administratie;
- dr.ing. VIRGILIU BANCILA, Vicepresedinte al Consiliului de Administratie;
- ec.ILINCA VON DERENTHALL GEB.BERZA, membru al Consiliului de Administratie;
- ec.STURZA ION, membru al Consiliului de Administratie;
- ing.COJOC IULIAN LIVIU, membru al Consiliului de Administratie;

#### Salariizarea directorilor, administratorilor

- salariile managerilor au fost stabilite de catre Consiliul de Administratie prin contractul de management, iar indemnizatiile administratorilor au fost stabilite de catre AGA

- obligatiile contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii directori si administratori

NU ESTE CAZUL

- valoarea avansurilor si a creditelor acordate directorilor si administratorilor in timpul exercitiului

NU ESTE CAZUL

- obligatii viitoare de genul garantiilor asumate de intreprindere in numele acestora

NU ESTE CAZUL

Conducerea executiva a fost asigurata in anul 2019 de o echipa formata din:

- > CEO / Director General - dr. ec. Stefan Vuza
- > Deputy CEO/ Director General adj. - dr. ing. Virgiliu Bancila
- > Director Executiv Borzesti - ing. Dumitru Coman
- > Director Executiv Ramnicu Valcea - ing. Victor Avram
- > CCO/Director Comercial - ing. Daniel Prisacariu
- > Director Economic Platforma Borzesti - ec. Anisoara Alexa
- > Director Economic Sucursala Ramnicu Valcea - ec. Alin Smeu
- > Director Adj. Comercial - Sucursala Ramnicu Valcea (Oxoalcooli) - ing. Armand Spiru Clobescu
- > Director Adj. Comercial - Sucursala Ramnicu Valcea ( Poliol - Polleteri) - ec. Dan Moldovan
- > Director Adj. Comercial - Platforma Borzesti (Clorosodica) - ing. Camelia Misoaga
- > Director Mentenanta Sucursala Ramnicu Valcea - ing. Dorin Neculescu
- > Director Productie Sucursala Ramnicu Valcea - ing. Andrei Laurentiu
- > Director Productie Platforma Borzesti - ing. Mihai Dumitru

#### Salariati Chimcomplex:

	Total		
	din care:	Borzesti	Ramnicu Valcea
numar salariati, total, din care:	2,039	784	1,255
- muncitori calificati	1,434	545	889
- muncitori necalificati	3	0	3
- sefi formatie	96	45	51
- TESA	506	184	312
cheltuieli cu salariile	139,628	59,682	79,946 mil lei
cheltuieli cu asigurarile sociale	9,029	2,355	6,674 mil lei



DIRECTOR ECONOMIC,  
ANISOARA ALEXA

**PRINCIPALII INDICATORI  
AI ACTIVITATII ECONOMICO - FINANCIARE**

INDICATORI	EXERCITIUL	
	PRECEDENT	INCHEIAT
Cifra de afaceri	294,300,863	1,277,824,889
Active circulante	281,496,180	275,392,379
Stocuri	79,302,277	102,801,173
Active imobilizate	899,185,622	887,165,148
Profit brut /Pierdere	38,896,274	-35,162,177
Profit net /Pierdere	32,686,389	-44,169,807
Cheftuleii totale	309,033,484	1,342,503,529
Numar de actiuni	235,320,683	235,320,683
Capital social	296,504,061	296,504,061
Capitaluri proprii	323,782,742	280,937,535
Datorii totale - din care:	826,350,719	835,472,114
Datorii pe termen scurt	255,489,359	237,252,098
Active totale	1,196,039,885	1,175,526,448
Costul vanzarilor	170,488,345	1,029,862,273
Capital imprumutat	570,861,360	596,220,016
<b>INDICATORI ECONOMICI</b>		
<b>1. Indicatori de rentabilitate</b>		
Rata rentabilitatii economice	0.120	0.000
Rata rentabilitatii financiare	0.101	0.000
Rata rentabilitatii resurselor consumate	0.106	0.000
<b>2. Indicatori de lichiditate</b>		
Lichiditate curenta	1.10	1.16
Lichiditate imediata	0.79	0.73
Rata solvabilitatii generale	4.68	4.95
<b>3. Indicatori de risc</b>		
Gradul de indatorare	176.31%	212.94%
Acoperirea dobanzilor	5.05	0.52
<b>4. Indicatori de echilibru financiar</b>		
Rata datoriilor	0.69	0.71
Rata capitalului propriu fata de activele imobilizate c	0.36	0.32
<b>5. Indicatori de gestiune</b>		
Viteza de rotatie a stocurilor	6	21
Viteza de rotatie a debitorilor clienti (zile)	31	18
Viteza de rotatie a creditorilor furnizori (zile)	65	24
Viteza de rotatie active imobilizate	0.33	1.44
Viteza de rotatie active totale	0.25	1.08
Rotatia activelor circulante	1.05	4.64
Numarul de zile de stocare	110.24	32.27
<b>6. Indicatori privind rezultatul pe actiune</b>		
Rezultat net pe actiune (lei/actiune)	0.139	

ADMINISTRATOR,  
VUZA STEFAN



DIRECTOR ECONOMIC,  
ANISOARA ALEXA

*Alexa*

## Alte informatii:

a) Informatii cu privire la prezentarea societatii

- 1 Denumirea agentului economic S.C. CHIMCOMPLEX S.A. BORZESTI
- 2 Forma juridica Societate comerciala pe actiuni
- 3 Adresa Str. Industriilor nr. 3, Onesti, jud. Bacau
- 4 Inmatriculata la Registrul Comertului, cu nr. J4/493/1991, cod fiscal RO 880322

b) Informatii cu privire la participarea la capitalul social al altor societati

SC CHIMCOMPLEX SA detine titluri de participare la capitalul social al altor societati in valoare totala de 45.650.270 lei (valoare contabila) astfel:

Denumire	Adresa	Profil de activitate	VALOARE CONTABILA	
			lei	% in capital
SC A4 IMPEX SRL ONESTI	Str. Industriilor 3, Onesti jud. Bacau	Fabricarea altor produse chimice anorganice de baza	4,733,030	99.9998%
SC A5 INVEST SRL	Str. Industriilor 3, Onesti, Bacau	Operatiuni de mecanica generala	6,100,000	100%
SC A6 IMPEX SA DEJ	Str. Bistritiei nr.63, Dej	Producerea si comercializarea energiei electrice	33,082,340	32.5600%
AISA INVEST SRL	Bd. Muncii nr. 12, Cluj, jud. Cluj	Consultanta	19,900	19.5122%
UZUC PLOIESTI	Str. Depoului nr. 16, Ploiesti, jud. Prahova	Fabric. alte masini si utilitaje specifice	1,680,000	0.5656%
ASOCIATIA PRODUCATORILOR DE PRODUSE DE UZ FITOSANITAR	str. Romulus nr.6, sector 3, Bucuresti		1,000	
ASOCIATIA VALCEA DUAL LEARNING	Str. Depozitelor nr.12 Valcea	Sustinerea invatamintului profesional	24,000	16.6090%

- c) Tranzactiile societatii in moneda straina sunt inregistrate la cursurile de schimb din data tranzactiilor, castigurile si pierderile rezultate din decontarea unor astfel de tranzactii fiind recunoscute in Contul de profit si pierdere. Soldurile sunt convertite la finele fiecarei luni in lei, la cursul de schimb al pietei valutare, comunicat de Banca Nationala a Romaniei din ultima zi bancara a lunii in cauza.  
La starea exercitiului financiar 2019, rata oficiala comunicata de B.N.R. de 4,2808 lei/usd si 4,7793 lei/euro.  
Diferente de curs inregistrate se recunosc in contabilitate la venituri sau cheltuieli din diferente de curs valutare.



DIRECTOR ECONOMIC,  
ANISOARA ALEXA

*Alexa*

**Informatii referitoare la Impozitul pe profit  
AN 2019**

	VALOARE - LEI
<b>A PROFIT BRUT - PIERDERE</b>	<b>-35,182,177</b>
<b>B DEDUCERI DIN VENITURI</b>	<b>1,185,985</b>
VENITURI DIN ANULARI DE PROVIZIOANE	1,185,985
<b>C CHELTUIELI - NEDEDUCTIBILE</b>	<b>107,319,568</b>
- AMORTIZARE NEDEDUCTIBILA	15,272,828
- MAJORARI SI PENALITATI din care:	20,822,236
CHELTUIELI DEPASIRE CONCENTRATII DE APE UZATE	20,808,403
- DEPASIRE CHELTUIELI PROTOCOL	566,910
- DONATII SI SPONSORIZARI	2,452,439
- PROVIZIOANE PENTRU DREPTURI SALARIALE	1,977,675
- PROVIZIOANE certificate emisii CO2	4,385,366
- ALTE PROVIZIOANE	234,527
- AJUSTARI STOCURI PRODUSE FINITE/SEMIFABRICATE	822,331
- AJUSTARI STOCURI MATERII PRIME/MATERIALE /AMBALAJE	566,976
- AJUSTARI STOCURI MARFURI	78,983
- PIERDERI DIN CREANTE	24,228
- CONSUMURI ,CHELTUIELI NEDEDUCTIBILE + TVA	972,371
- CHELTUIELI AUTOTURISME	24,885
- REEVALUARE IMOBILIZARI CORPORALE	118,310
- DEPASIRE COSTURI EXCEDENTARE ALE INDATORARII	58,999,703
<b>D PROFIT IMPOZABIL</b>	<b>70,951,406</b>
<b>E IMPOZIT PE PROFIT 16%</b>	<b>11,352,225</b>
CREDIT FISCAL:IMPOZIT SCUTIT , potrivit art.22.(1) Codul Fiscal (profit reinvestit)	179,124
<b>G IMPOZIT PROFIT inainte de scaderea sponsorizarilor (E-F) :</b>	<b>11,173,101</b>
<b>H SPONSORIZARI in limitele prevazute in Codul Fiscal art 25(4) i. :</b>	<b>2,185,671</b>
<b>I IMPOZIT PE PROFIT ANUAL (G-H)</b>	<b>8,987,430</b>

ADMINISTRATOR,  
VUZA STEFAN



DIRECTOR ECONOMIC,  
ANISOARA ALEXA

## Situatia creantelor fata de societatile afiliate

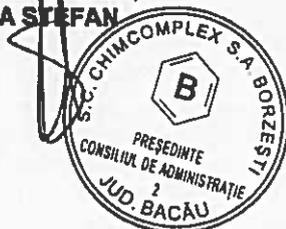
lei

Societatea :	31.12.2018	31.12.2019
A8 Impex	570,538	4,363,264
Eurohouse Com	95,872	141,421
Iasitex	1,423	1,423
Novatextile Bumbac	174,450	174,450
CRC Impex	19,038,680	18,923,402
Sinterom SA	1,984	1,984
Somes Dej	1,151,022	351,022
Somes Logistic	0	23,421
Uzuc SA Ploiesti	1,204,493	1,534,005
Caromet SA Caransebes	1,119,692	1,021,667
Vitoria Serv Iasi	41,400	41,400
<b>Total</b>	<b>23,396,554</b>	<b>26,577,459</b>

## Situatia datorilor catre societatile afiliate :

lei

Societatea :	31.12.2018	31.12.2019
CRC Impex	833	833
A4 Impex Onesti	10,856	23,069
A 5 Invest	631,938	816,201
A8 Impex SRL Dej	2,773,109	0
AI SA Invest Cluj	278,368	52,644
Iasitex	25,192	32,992
Inav SA Bucuresti	13,202	5,011
Serviciile Comerciale Romane	1,116,487	0
Uzuc Sa	43,487	23,576
Eurohouse Com	0	1,500
Somes Dej	3,131	3,131
<b>Total</b>	<b>4,896,603</b>	<b>958,957</b>

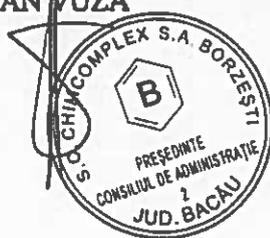
ADMINISTRATOR,  
VUZA STEFANDIRECTOR ECONOMIC,  
ANISOARA ALEXA

**C A T R E,**

**ADUNAREA GENERALA ORDINARA A ACTIONARILOR  
S.C. CHIMCOMPLEX S.A. BORZESTI**

Supunem aprobării ca pierderea netă înregistrată în exercitiul financiar 2019 în valoare de 44.169.607 lei să fie recuperată din profitul exercitiilor viitoare.

**PRESEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRATIE  
STEFAN VUZA**



## DECLARATIE

**in conformitate cu prevederile art. 30 din Legea contabilitatii nr.82/1991, republicata ,  
cu modificarile si completarile ulterioare**

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

**Entitate: S.C. CHIMCOMPLEX S.A. BORZESTI**

**Judetul: 04-BACAU**

**Adresa: localitatea ONESTI, str. INDUSTRIILOR, nr. 3, tel. 0234/302100**

**Numar din registrul comertului: J04/493/1991**

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

**Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 2013-Fabricarea altor produse  
chimice anorganice de baza**

**Cod unic de inregistrare: RO960322**

**Subsemnatul STEFAN VUZA, conform art.10 alin.(1) din Legea contabilitatii  
nr.82/1991, republicata , cu modificarile si completarile ulterioare , avand calitatea de:**

### ADMINISTRATOR,

**imi asum raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2019 si confirm  
urmatoarele:**

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in  
conformitate cu reglementarile contabile aplicabile ;**
- b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei  
financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata ;**
- c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.**

**Semnatura**



# **RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT**

asupra situațiilor financiare încheiate la  
**31 DECEMBRIE 2019**

de către  
**CHIMCOMPLEX S.A.**

**Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)  
Firma de Audit: G5 CONSULTING S.R.L.  
Registru Public Electronic FA223**

**G5 Consulting**  
Societate cu răspundere limitată  
405200 Dej, str. Alecu Russo, nr. 24/2  
J12/943/2002 ; 14650690  
Capital social: 500 lei  
+40 264 214 434  
+40 744 583 031  
office@proceduriaudit.ro

## RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către,

Acționarii companiei **CHIMCOMPLEX S.A.**

### Opinie fără rezerve

Am auditat situațiile financiare ale companiei **CHIMCOMPLEX S.A.** („Societatea”), cu sediul social în Onești, str. Industriilor, nr. 3, identificată prin cod unic de identificare 960322, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2019 și contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalurilor proprii și situația fluxurilor de trezorerie aferente exercițiului încheiat la data respectivă, și notele la situațiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative.

Situațiile financiare individuale menționate se referă la:

1. Total active:	1.175.526.448 lei
2. Total capitaluri proprii:	280.937.535 lei
3. Rezultatul exercițiului financiar - Pierdere:	44.169.607 lei

În opinia noastră, situațiile financiare anexate prezintă fidel, sub toate aspectele semnificative, poziția financiară a Companiei la data de 31 decembrie 2019, și performanța sa financiară și fluxurile sale de trezorerie aferente exercițiului încheiat la data respectivă, în conformitate cu Ordinul nr. 1802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și cerințele cuprinse în Legea nr. 82/1991.

### Baza pentru opinie

Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (ISA-uri). 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 Companie, conform *Codului Etic al Profesioniștilor Contabili (Codul IESBA)*

emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili, coroborat cu cerințele etice relevante pentru auditul situațiilor financiare din România și ne-am îndeplinit celelalte responsabilități etice, conform acestor cerințe și Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

#### Aspectele cheie de audit

Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanță pentru auditul situațiilor financiare din perioada curentă. 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.

- Majorarea pierderii financiare;
- Impactul pandemiei de coronavirusă.

#### Aspecte cheie

#### Modul în care auditul nostru a adresat aspectele cheie

##### *Majorarea pierderii financiare*

La 31 decembrie 2019, rezultatul financiar al Chimcomplex este negativ, în valoare de 95.627.492 lei, în creștere față de anul precedent (i.e. 2018), atunci când pierderea financiară era în valoare de 13.260.824 lei.

După cum se poate observa în Nota 4.2 „Analiza rezultatului financiar”, această pierdere provine din majorarea substanțială a cheltuielilor privind dobânzile și a cheltuielilor cu diferențele de curs valutar.

Testele și procedurile noastre de audit au inclus, printre altele:

- solicitarea contractelor de finanțare încheiate cu VTB Bank și Credit Suisse International și a scadențarelor aferente acestor contracte;
- recalcularea valorii dobânzilor pentru anul 2019;
- verificarea înregistrării corecte a dobânzilor în contabilitate;

## G5 Consulting

Societate cu răspundere limitată  
405200 Dej, str. Alecu Russo, nr. 24/2  
J12/943/2002 ; 14650690  
Capital social: 500 lei  
+40 264 214 434  
+40 744 583 031  
office@proceduriaudit.ro

Majorarea acestor cheltuieli a fost generată de costurile finanțării achiziției de active de la societatea Oltchim S.A., respectiv de dobânzile aferente contractelor încheiate la sfârșitul anului 2018 cu VTB Bank și Credit Suisse International.

- verificarea calculului și înregistrării corecte în contabilitate a cheltuielilor cu diferențele de curs valutar;

- verificarea preluării corecte a cheltuielilor privind dobânzile și a celor cu diferențele de curs valutar în rezultatul exercițiului;

- verificarea prezentării corecte în situațiile financiare a veniturilor și cheltuielilor financiare și a rezultatului financiar obținut la 31 decembrie 2019.

### **Impactul pandemiei de coronaviroză**

Pandemia de coronaviroză provocată de apariția în China, în decembrie 2019, a unui grup de persoane infectate cu un nou tip de coronavirus, respectiv SARS-CoV-2, a avut debutul în România în 26 februarie 2020.

De la încheierea exercițiului financiar auditat și până la data prezentului Raport, pandemia de coronaviroză a declanșat o serie de evenimente la nivel național, din care amintim instaurarea stării de urgență pe tot teritoriul României și publicarea unor ordonanțe militare care au restrâns activitatea populației și implicat a companiilor.

La data prezentului Raport, în România există un procent ridicat de companii care prezintă o incertitudine semnificativă legată de continuitatea activității, majoritatea fiind nevoite să ia măsuri

Testele și procedurile noastre de audit au inclus, printre altele:

- discuții cu persoanele din conducerea Companiei pentru a determina impactul pandemiei de coronaviroză asupra activității;

- solicitarea de informații privind măsurile luate pentru continuarea activității Companiei, dar și pentru protecția personalului;

drastice, precum șomajul tehnic pentru angajați și închiderea activității pentru o perioadă nedeterminată.

CHIMCOMPLEX S.A. nu se află, la data prezentului Raport, într-o situație de incertitudine semnificativă privind continuitatea activității, fiind luate măsuri care să permită continuarea producției și obținerea de venituri din vânzarea produselor astfel obținute.

Am tratat aceste aspecte cheie de audit printr-o testare corespunzătoare și prin extinderea investigațiilor asupra temelor prezentate, prin discuții cu managementul și cu departamentul financiar-contabil.

#### **Alte informații**

Conducerea este responsabilă pentru alte informații. Acele alte informații cuprind informațiile cu privire la raportul administratorilor.

Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea raportului administratorilor în conformitate cu cerințele Ordinului nr. 1802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, Anexa 1, capitolul 7, punctele 489-492<sup>6</sup>, care să nu conțină denaturări semnificative și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Raportul administratorilor este prezentat de la pagina 1 la 38 și nu face parte din situațiile financiare individuale.

Opinia noastră asupra situațiilor financiare individuale nu acoperă raportul administratorilor.

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

**G5 Consulting**  
Societate cu răspundere limitată  
405200 Dej, str. Alecu Russo, nr. 24/2  
J12/943/2002 ; 14650690  
Capital social: 500 lei  
+40 264 214 434  
+40 744 583 031  
office@proceduriaudit.ro

- a) în raportul administratorilor nu am identificat informații care să nu fie consecvente, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare individuale anexate.
- b) raportul administratorilor identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de Ordinul 1802/2014, capitolul 7, punctele 489-492<sup>6</sup>;
- c) în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare individuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2019 cu privire la CHIMCOMPLEX S.A. și la mediul acesteia, nu am identificat informații incluse în raportul administratorilor care să fie eronate semnificativ.

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

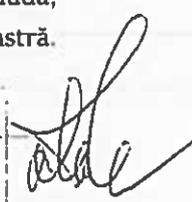
Conducerea este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare în conformitate cu Ordinul nr. 1802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare individuale și situațiile financiare anuale consolidate și cerințele cuprinse în Legea nr. 82/1991 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.

În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru aprecierea capacității Companiei de a-și continua activitatea, prezentând, dacă este cazul, aspectele referitoare la continuitatea activității și utilizând contabilitatea pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Compania sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.

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

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

Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră.



Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA-urile va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

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

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative 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 Companiei.
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoeli semnificative privind capacitatea Companiei de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot

**G5 Consulting**  
Societate cu răspundere limitată  
405200 Dej, str. Alecu Russo, nr. 24/2  
J12/943/2002 ; 14650690  
Capital social: 500 lei  
+40 264 214 434  
+40 744 583 031  
office@proceduriaudit.ro

---

determina Compania să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.

- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul general al situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele de bază într-o manieră care realizează prezentarea fidelă.

Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, 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.

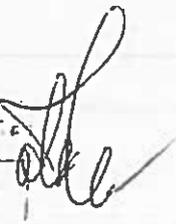
De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernanta o declarație că am respectat cerințele etice relevante privind independența și că le-am comunicat toate relațiile și alte aspecte despre care s-ar putea presupune, în mod rezonabil, că ne afectează independența și, acolo unde este cazul, măsurile de protecție aferente.

Dintre aspectele comunicate cu persoanele responsabile cu guvernanta, stabilim care sunt aspectele cele mai importante pentru auditul situațiilor financiare din perioada curentă și care reprezintă, prin urmare, aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte în raportul auditorului, cu excepția cazului în care legile sau reglementările interzic prezentarea publică a aspectului sau a cazului în care, în circumstanțe extrem de rare, considerăm că un aspect nu ar trebui comunicat în raportul nostru deoarece se preconizează în mod rezonabil ca beneficiile interesului public să fie depășite de consecințele negative ale acestei comunicări.

#### Alte aspecte

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

Autoritatea pentru Supravegherea Publică  
Activități de Audit Statutar (ASPAAS)  
Firma de Audit: G5 CONSULTING S.R.L.  
Registru Public Electronic FA223



**G5 Consulting**  
Societate cu răspundere limitată  
405200 Dej, str. Alecu Russo, nr. 24/2  
J12/943/2002 ; 14650690  
Capital social: 500 lei  
+40 264 214 434  
+40 744 583 031  
office@proceduriaudit.ro

Cluj-Napoca, 03.04.2019

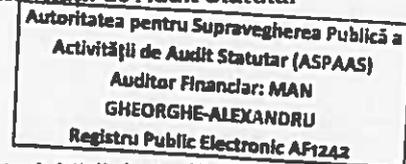
Partenerul de misiune al auditului care a întocmit acest raport al auditorului independent este,

Gheorghe Alexandru MAN, auditor financiar

Înregistrat la Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar  
cu număr de înregistrare AF1242

pentru și în numele G5 CONSULTING S.R.L.

Înregistrată la Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar  
cu număr de înregistrare FA223



Adresa auditorului:

G5 Consulting S.R.L.  
405200 Dej, str. Alecu Russo, nr. 24/2, jud. Cluj, România  
Nr. ord. Reg. Com.: J12/943/2002, CUI: 14650690  
Tel/Fax: +40 264 214 434  
Mobil: +40 744 583 031  
Mail: office.g500@yahoo.com

