

RAPORTUL SEMESTRIAL

Raport semestrial conf. Regulament nr. 5/2018 privind entitatii de instrumente financiare si operatiuni de piata

Data raportului: 07.08.2020

Denumire societate: S.C. COMREP S.A.

Simbol emitent: COTN

Sediul social: Ploiesti, str. Gh. Gr. Cantacuzino, nr.32, jud. Prahova

Nr. telefon, fax: 0244513145 / 0244515961

CUI: RO 1345008

Nume de ordine la Oficiul Registrului Comertului: J29/127/1991

Cod LEI: 254900VX3A2CGAOKDX14

Capital social subscris si varsat: 1 755 262,50 lei

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: BVB – AeRO

Principalele caracteristici ale valorilor emise de societatea comerciala:

Numar de actiuni emise 702.105; valoarea nominla 2,5 lei.

Raportul semestrial cuprinde:

- Raportarea contabila semestriala
- Raportul Consiliului de Administratie la 30.06.2020
- Declaratia pe propria raspundere a persoanelor responsabile
- Raportul auditorului financiar

Director General
si Presedinte C.A.,

Ing. Popescu Bogdan

Director Economic,

Ec. Șerban Valerică



A handwritten signature in blue ink, appearing to be "Șerban Valerică".

RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
la 30.06.2020

1. Situatia economico – financiara

La data de 30.06.2020 situatia activelor si datoriilor societatii comparativ cu perioada similara a anului trecut se prezinta astfel:

Denumire	30.06.2019(lei)	30.06.2020(lei)
A. Imobilizari corporale din care:	11.291.091	11.513.655
- terenuri	3.961.069	3.961.069
- constructii	2.594.684	2.495.213
- instalatii tehnologice, mijloace de transport	3.348.688	3.645.809
- mobilier si birotica	-	24.914
- imobilizari corporale in curs(avansuri pentru imobilizari)	1.386.650	1.386.650
B. Active circulante, din care:	13.209.222	11.883.583
- stocuri	4.168.452	4.248.288
- creante	7.433.400	6.068.022
- investitii pe termen scurt	37.114	35.150
- disponibil in casa si conturi in banci	1.570.256	1.531.123
C. Cheltuieli in avans	24.555	20.652
D. Datorii, din care:	9.920.705	10.714.599
- cu scadenta mai mica de un an	9.643.720	10.408.051
Structura datoriilor:		
- furnizori	4.032.242	4.483.017
-datorii de natura salariilor	239.684	323.293
-datorii la bugetul consolidat	432.644	228.580
-credite si datorii asimilate	4.770.484	5.560.503
-alti creditori	445.651	119.207
E.Active circulante nete	3.582.143	1.486.605
F.Total activ minus datorii curente	14.881.148	13.007.816
G. Capitaluri proprii	14.592.191	12.693.343

Rezultatele societatii la 30.06.2020 sunt urmatoarele:

Denumire	30.06.2019 (lei)	30.06.2020 (lei)
A. Venituri brute	11.075.626	8.234.374
- vanzari nete	10.965.332	9.273.518
B. Cheltuieli totale, din care:	10.924.814	10.072.560
- cheltuieli cu materii prime si materiale	2.729.745	2.878.584
- cheltuieli cu personalul	3.823.545	3.406.381
- amortizari	323.293	279.014
- cheltuieli cu prestatiile externe	3.203.905	2.997.278

- cheltieli cu majorarile si penalitatile	46.892	736
- cheltuieli privind dobanzile	128.067	131.905
C. Profit/Pierdere, din care:	140.812	-1.838.186
- din exploatare	278.176	-1.706.300
Impozit pe profit	37.069	-
Profit net	113.743	1.838.186

Din profitul net aferent anului 2016 s-a repartizat la dividende suma de 351 053 lei (adica 0.5 lei brut pe actiune, diferenta de profit in suma de 464 431 lei s-a repartizat la surse proprii de finantare, nefiind necesara repartizarea la rezerve legale.

In semestrul I 2018 nu au fost dividende de plata deoarece din profitul exercitiului financiar 2017 nu s-a repartizat nimic la dividende, ci integral la surse proprii de finantare.

Din profitul aferent exercitiului financiar 2018 de 941 233,77 lei, AGOA a repartizat suma de 590 171,27 lei la surse proprii de finantare si 351 052,50 lei (adica 0,50 lei brut pe actiune) la dividende.

Pentru exercitiul financiar 2019 nu au fost de achitat dividende in 2020, profitul net realizat in 2019 (de 53 081) fiind repartizat integral la surse proprii de finantare.

Din dividendele de plata aferente exercitiilor financiare anterioare, pana la 30.06.2020, mai erau de achitat 95 506 lei din care 24 037 catre actionarul majoritar SC IZOTEROM SRL si restul de 71 469 catre micii actionari.

Pe parcursul sem.I / 2020, societatea a reusit sa-si achite la timp datoriile catre bugetul consolidat de stat si catre bugetele locale ale municipiului Ploiesti si respectiv al comunei Bucov, jud. Prahova.

Pe parcursul sem. I 2020 societatea a intampinat dificultati datorita temperaturilor reduse din primele doua luni, apoi dataita pandemiei de coronavirus. Practic au fost sistate anumite lucrari aflate in derulare pe Platforma Petrobrazii, iar unele licitate doar, s-a amanat inceperea lucrarilor. Acest lucru a facut ca nivelul productiei si al cifrei de afaceri sa se reduca semnificativ.

Cifra de afaceri a scazut cu 15,15% fata de perioada similara a anului anterior societatea a contabilizat o productie in curs de executie (de 1 870 653 lei) reprezentand lucrari, ce nu a putut fi facturate pana la 30.06.2020. Veniturile totale au scazut cu 25,65%; iar cheltuielile totale au scazut si ele fata de perioada similara a anului anterior cu 7,8%, scaderea fiind mult mai mica decat cea a veniturilor!

O problema cu care s-a confruntat societatea in acest semestru a reprezentat-o lipsa de comenzi pe de o parte, iar pe de alta parte lipsa fortei de munca calificate pe meseriile principale (lacatusi si sudori).

1. Analiza activitatii comerciale

Fata de sem. I 2018, cand s-a desfasurat Revizia generala la Rafinara Petrobrazii, in sem. I 2020, societatea nu a avut o lucrare mare, de anvergura, executand de regula lucrari mai mici la Rafinariile Petrobrazii si Vega. Comenzile noi primite de la Rafinaria Petrobrazii nu au putut compensa decat foarte putin lipsa unei comenzi mari cum a fost Revizia din 2018.

In primul semestru al anului 2020 s-au contractat si executat lucrari mici si medii ca anvergura si valoare, neexistand lucrari mari de genul reviziilor din Rafinaria Petrobrazii sau a lucrarii avute in 2019 cu PETROM AVIATION la Otopeni. Cele mai importante au fost lucrarile de la Azomures(unde am lucrat ca subantreprenor al JCE SRL si de la Rafinaria Vega unde am fost contractori directi cu ROMINSER SRL. Comenzile noi primite de la SC OMV PETROM SRL au fost mai putine si de valori mai mici, iar parte din acestea s-au suspendat pe perioada starii de urgenta. Anumite lucrari, asa cum am mentionat mai sus, nu au fost inca demarate!

Cifra de afaceri a scazut fata de perioada similara a anului anterior, ajungand la 9 273 518 lei, nivel cu 3,4% mai mic decat cel bugetat de 9 600 000 lei, dar cu mult sub posibilitatile societatii.

O buna parte a cifrei de afaceri realizate pe semestrul I s-a realizat la revizia de la Rafinaria Vega, constructiei Azomures, Rafinaria Petrobrazii dar si pe lucrari de conducte aflate in teritoriu. Cheltuielile cu

antreprenori au scazut paná la 2997278 lei adica 29.7% din totalul cheltuielilor, urmare a scaderii generale a activitatii.

Urmare a scaderii generale a activitatii, au scazut nu numai veniturile si cheltuielile societatii ci si profitul realizat de aceasta. Astfel la 30.06.2020 societatea a inregistrat o pierdere de 1838186 lei , situatie in care societatea nu s-a mai confruntat de peste 20 de ani.

2. Schimbari care afecteaza capitalul si administrarea societatii

Societatea si-a achitat datoriile fata de bugetul consolidat, cele aflate in sold la 30.06.2020 fiind datorii curente aferente lunii iunie 2020 si care s-au achitat integral in iulie 2020. Fata de furnizori societatea inregistreaza plati restante in valoare de 2079125 lei, fata de acesasta categorie de creditori societatea inregistrand deseori intarziere la efectuarea platilor, fara insa ca acest lucru sa afecteze negativ relatiile de afaceri cu partenerii comerciali.

Pe parcursul sem. I / 20120 nu au avut loc modificari in structura actionariatului, astfel incat acesta a ramas la fel ca la 01.01.2010 si anume:

SC IZOTEROM SRL Baia Mare – 358074 actiuni, reprezentand 51,00006 % din capitalul social;

SIF MUNTENIA – 120605 actiuni, reprezentand 17,17763 % din capitalul social;

SC IZOPROD SRL Bucuresti – 144604 actiuni, reprezentand 20,59578 % din capitalul social;

SC ENERGOTEROM SRL Timisoara – 57332 actiuni reprezentand 8,16573 %din capitalul social;

Persoane fizice - 21490 actiuni, reprezentand 3,06080 % din capitalul social.

In perioada analizata Consiliul de Administratie a fost reales pentru o perioada de 4 ani cu inlocuirea persoanei care reprezinta in CA interesele actionarilor SIF Muntenia SA prin alegerea d-nei Moraru Ileana-Ioana. Deasemeni a fost reales auditorul financiar S.C. Acon Audit S.R.L. pentru o perioada de 4 ani cu acelasi tarif. Conducerea executiva a societatii a ramas neschimbata.

Director General
si Presedinte C.A.,
ing. Popescu Bogdan



Director Economic,

Ec. Șerban Valerică

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Șerban Valerică".

MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE

AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Signature Not Verified

Digitally signed by Ministerul
Finanțelor Publice
Date: 2020.08.06 14:29:44 EEST
Reason: Document MFP

Index încărcare: 219394058 din 06.08.2020

Ați depus un formular tip S1027 cu numărul de înregistrare **INTERNT-219394058-2020** din data de **06.08.2020** pentru perioada de raportare 6 2020 pentru CIF: **1345008**

Nu există erori de validare.

Bifați numai
dacă
este cazul:

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

S1027_A1.0.0 03.08.2020

Tip situație financiară : BS

An Semestru Anul **2020**

Suma de control 1.755.263

Entitatea SC.COMREP SA

Adresa

Județ Prahova Sector Localitate PLOIESTI
Strada GHEORGHE GRIGORE CANTACUZINO Nr. 32 Bloc Scara Ap. Telefon 0244513145

Număr din registrul comerțului J29/127/1991 Cod unic de înregistrare 1 3 4 5 0 0 8

Forma de proprietate

34-Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

0910 Activități de servicii anexe extracției petrolului brut și gazelor naturale

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4399 Alte lucrări speciale de construcții n.c.a.

Raportari contabile semestriale

Entități mijlocii, mari și entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public

?

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

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

F10 - SITUATIA ACTIVELOR, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

Indicatori :

Capitaluri - total	12.693.343
Capital subscris	1.755.263
Profit/ pierdere	-1.838.186

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

POPESCU BOGDAN

Numele și prenumele

SERBAN VALERICA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional

Valerica
Serban

Digitally signed by
Valerica Serban
Date: 2020.08.05
09:05:19 +03'00'

Semnătura electronică

Formular VALIDAT

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2020

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd. OMFP nr.2206 / 2020	Nr. rd.	Sold la:		
			01.01.2020	30.06.2020	
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col B)					
A		B	1	2	
A. ACTIVE IMOBILIZATE					
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290 - 4904)	01	01			
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	11.080.832	11.513.655	
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03			
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	11.080.832	11.513.655	
B. ACTIVE CIRCULANTE					
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332+341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378+381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	6.129.425	4.248.288	
II. CREAȚE					
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382+441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**+456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	15.227.290	6.068.022	
2. Creațe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)			
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	15.227.290	6.068.022	
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	36.150	36.150	
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	1.564.349	1.531.123	
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	22.957.214	11.883.583	
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)					
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	11.184	13.096	
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12	3.190	7.556	
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457+4581+462+4661+473***+509+5186+519)					
	15	13	19.284.302	10.408.051	
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)					
	16	14	3.682.073	1.486.605	
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)					
	17	15	14.766.095	13.007.816	
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581+462+4661+473***+509+5186+519)					
	18	16	225.629	306.548	
H. PROVIZIOANE (ct. 151)					
	19	17			
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)					
	20	18	10.960	9.948	
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	10.960	9.948	
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	22	20	2.023	2.023	
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	23	21	8.937	7.925	
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22			

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	1.755.263	1.755.263
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	1.755.263	1.755.263
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	6.911.316	6.911.316
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	463.772	463.772
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	5.348.097	5.401.178
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	53.081	0
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	1.838.186
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	14.531.529	12.693.343
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	14.531.529	12.693.343

Suma de control F10 : 309622601 / 590001409

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

POPESCU BOGDAN

Semnătura

INTOCMIT,

Numele și prenumele

SERBAN VALERICA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2020

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMFP nr.2206/ 2020	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
			01.01.2019- 30.06.2019	01.01.2020- 30.06.2020
A		B	1	2
<small>(Formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	10.965.332	9.317.169
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	10.929.284	9.273.518
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	36.048	17.422
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04		
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766#-)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06		26.229
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07	0	0
Sold D	07	08	243.865	1.525.246
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09		390.000
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	353.456	52.432
— din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14		
— din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	11.074.923	8.234.355
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	2.729.745	2.878.584
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	77.559	89.937
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	135.050	109.570
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	35.650	17.357
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	3.823.545	3.406.381
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	3.658.606	3.321.255
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	164.939	85.126
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	323.293	279.014
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	323.293	279.014
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28		

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	3.671.905	3.159.812
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	3.203.210	2.997.278
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	156.988	113.950
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	311.707	48.584
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40		
- Venituri (ct.7812)	39	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	10.796.747	9.940.655
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	278.176	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	1.706.300
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	10	19
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	693	
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51		
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	703	19
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53		
- Cheltuieli (ct.686)	52	54		
- Venituri (ct.786)	53	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56	128.067	131.905
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58		
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	128.067	131.905
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	127.364	131.886

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	11.075.626	8.234.374
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	10.924.814	10.072.560
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	150.812	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	1.838.186
20. Impozitul pe profit (ct.691)				
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)				
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)				
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	150.812	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	1.838.186

Suma de control F20 : 165628517 / 590001409

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMFP 2206/ 2020)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 32 (cf.OMFP 2206/ 2020)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

POPESCU BOGDAN

Numele și prenumele

SERBAN VALERICA

Semnătura

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMFP nr.2206/ 2020	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1		1.838.186
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	2.198.332	2.198.332	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	2.079.125	2.079.125	
- peste 30 de zile	06	06	181.437	181.437	
- peste 90 de zile	07	07	1.730.744	1.730.744	
- peste 1 an	08	08	166.944	166.944	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16	119.207	119.207	
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	30.06.2019		30.06.2020
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii	20	19	128		125
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	125		123
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	1		
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:		22	21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat		23	22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat		24	23	21.071	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34		2.096.981
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36		2.096.981
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	30.06.2019	30.06.2020
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	0	0
- din fonduri publice	42	40		
- din fonduri private	43	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0	0
- cheltuieli curente	45	43		
- cheltuieli de capital	46	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	30.06.2019	30.06.2020
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	47	45		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	30.06.2019	30.06.2020
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	48	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	49	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	50	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	51	47	1.386.650	1.386.650
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	52	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	53	47b (306)		

Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	55	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- dețineri de cel puțin 10%	59	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	64	57	8.314.194	6.830.453
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	66	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59	2.129.974	2.096.981
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60	21.395	19.762
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	69	61	94.888	83.070
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62	69.153	20.076
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	22.735	59.994
- subvenții de încasat(ct.445)	72	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	73	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	74	66	3.000	3.000
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	75	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	76	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	77	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	78	70		20.076

Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	79	71	3.844	3.817
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	80	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	81	73	3.844	3.817
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	82	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83	75		
- de la nerezidenti	84	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	85	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	86	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	87	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	88	79		
- părți sociale emise de rezidenți	89	80		
- actiuni emise de nerezidenti	90	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	91	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	92	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	93	84	10.360	4.231
- în lei (ct. 5311)	94	85	10.341	4.212
- în valută (ct. 5314)	95	86	19	19
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	96	87	1.539.980	1.516.658
- în lei (ct. 5121), din care:	97	88	1.508.266	1.479.778
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	98	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	99	90	31.714	36.880
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	100	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	101	92	5.942	5.947
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	102	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	103	94	5.942	5.947
Datoriile (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	104	95	9.920.705	10.714.600
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mică</u> de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	105	96	4.300.184	5.122.219
- în lei	106	97	4.300.184	5.122.219
- în valută	107	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	108	99		
- în lei	109	100		

- în valută	110	101		
Credite de la trezoreria statului și dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	111	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	112	103	470.300	438.284
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	113	104	470.300	438.284
- în valută	114	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	115	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	116	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	117	108	4.032.242	4.483.017
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	118	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	119	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	120	110	239.684	323.293
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	432.644	228.580
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	122	112	148.468	158.628
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	123	113	278.107	61.821
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	124	114	6.069	8.131
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	125	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	126	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	127	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	128	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	129	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	130	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	131	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	132	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	133	122	445.651	119.207
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	134	123	423.051	95.507
-alte datorii in legătura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decât datoriile in legătura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	135	124	22.600	23.700

- subvenții nereluete la venituri (din ct. 472)	136	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	137	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	138	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	139	128				
- către nerezidenți	140	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	141	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	142	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	143	130	1.755.263	1.755.263		
- acțiuni cotate 4)	144	131	1.755.263	1.755.263		
- acțiuni necotate 5)	145	132				
- părți sociale	146	133				
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	147	134				
Brevete și licențe (din ct.205)	148	135				
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	30.06.2019	30.06.2020		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	149	136	10.400	121.200		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	30.06.2019	30.06.2020		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	150	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	151	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	152	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	30.06.2019	30.06.2020		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	153	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	30.06.2019	30.06.2020		
A		B	Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	154	141	1.755.263	X	1.755.263	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	155	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	156	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	157	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	158	145				
- cu capital integral de stat	159	146				
- cu capital majoritar de stat	160	147				
- cu capital minoritar de stat	161	148				

- deținut de regii autonome	162	149				
- deținut de societăți cu capital privat	163	150	1.701.538	96,94	1.701.538	96,94
- deținut de persoane fizice	164	151	53.725	3,06	53.725	3,06
- deținut de alte entități	165	152				

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

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

POPESCU BOGDAN

Semnatura

**Formular
VALIDAT**

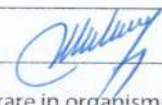
Numele si prenumele

SERBAN VALERICA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile 'cu scadența inițială mai mare de un an' și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)'.
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', la rd.142-152 (cf.OMFP 2.206/ 2020), în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.141 (cf.OMFP 2.206/ 2020).

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

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

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

Conturi entitati mari, mijlocii si
mici

1011 SC(+)F10S.R31

OK

(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)

Nr.cr.	Cont	Suma
1		

-

+ Salt

DECLARAȚIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale 30.06.2020 pentru :

Entitatea: SC COMREP SA

Judetul: PRAHOVA

Adresa: Localitatea Ploiesti, str. Gh. Gr. Cantacuzino, nr. 32

Numar din registrul comertului: J29/127/1991

Forma de proprietate: SOCIETATE PE ACTIUNI

Activitatea preponderenta(cod si denumire clasa CAEN): 0910 – Activitati de servicii anexe extractiei petrolului brut si a gazelor naturale.

Administratorul societatii POPESCU BOGDAN, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 30.06.2020 si confirma ca:

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

Semnatura,



A handwritten signature in blue ink, appearing to be "Mihaila", written in a cursive style.

NOTA 1 : ACTIVE IMOBILIZATE

la 30.06.2020

- lei -

Denumirea elementului de imobilizare	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari si ajustari pentru depunere sau pierdere de valoare)			
	Sold la Inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul anului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exerc. financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exerc. financiar
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Imobilizari necorporale	11 559		-	11 559	11 559	-	-	11 559
Imobilizari corporale	14 525 513	769 142	-	15 294 655	3 444 681	-	336 319	3 781 000
Imobilizari financiare	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL	14 537 072	769 142		15 306 214	3 456 240		336 319	3 792 559

Director Economic,
Ec. Șerban Valerică



NOTA 2 : PROVIZIOANE

Denumirea provizionului	Sold la Inceputul exercitiului financiar	Transferuri		Sold la 30.06.2020
		In cont	Din cont	
0	1	2	3	4=1+2+3
Provizioane pentru deprecierea creantelor clienti	235 655	-	-	235 655
Alte provizioane	-	-	-	-
Total provizioane	235 655	-	-	235 655

Pe parcursul semestrului I 2020 nu s-au constituit provizioane pentru deprecierea creantelor (clienti) si nici provizioane pentru riscuri si cheltuieli la nivelul sumelor totale brute suportate de angajator reprezentand participarea salariatilor la profit nemaifiind cazul.

De asemenea nu s-au constituit alte tipuri de provizioane pe parcursul semestrului I 2020.

Director Economic,
Ec. Șerban Valerică



NOTA 3 : PROFITUL REALIZAT
in semestrul I 2020

-lei-

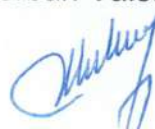
Destinatia profitului	Suma
PROFIT/pierdere din exploatare	-1 706 300
PROFIT/pierdere financiara	-131 886
PRTOFIT BRUT	-1 838 186
IMPOZIT PROFIT	*
PROFIT NET / <i>PIERAERE</i>	-1 838 186

NOTA 4 : ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE
din semetrul I 2020

-lei-

Denumirea indicatorului		Semestrul I 2020
		Curent
1.	Cifra de afaceri neta	9 290 940
2.	Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	10 997 240
3.	Cheltuielile activitatii de baza	7 845 496
4.	Cheltuielile activitatii auxiliare	1 612 088
5.	Cheltuielile indirecte de productie	1 539 656
6.	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri (1-2)	-1 047 876
7.	Cheltuieli de desfacere	40 512
8.	Cheltuieli generale de administratie	670 344
9.	Alte venituri din exploatare	52 432
10.	Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	-1 706 300

Director Economic,
Ec. Șerban Valerică



SITUATIA CREANTELOR SI A DATORIILOR

la 30.06.2020

lei

CREANTE	Sold la 30.06.2020	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Total, din care:	6 698 448	6 698 448	-
a)Creante comerciale	6 594 798	6 594 798	-
- clienti de incasat	5 964 373	5 964 373	-
- furnizori debitori	630 425	630 425	-
b)Alte creante	103 650	103 650	-

DATORII	Sold la 30.06.2020	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an an	1-5 ani	peste 5 ani
TOTAL , din care	10 644 648	10 338 101	306 547	-
a)Sume datorate institutiilor de credit	5 560 503	5 253 956	306 547	-
b)Datorii catre furnizori	4 483 017	4 483 017	-	-
c)Datorii fata de personal	323 293	323 293	-	-
d)Datorii fata de bugete	158 628	158 628	-	-
e)Datorii catre actionari si creditorii	119 207	119 207	-	-

Suma de 5 560 503 lei reprezinta suma trasa din linia de credit de 5 800 000 lei contractata la Banca Transilvania SA Ploiesti, pentru o perioada de 12 luni cu prelungire si o dobanda ce insumeaza rata de baza (ROBOR) + 3% si contractele de leasing in derulare de 438 284 lei.

Garantarea acestora s-a efectuat cu ipoteca asupra terenului si cladirilor de la sediul societatii din Ploiesti str. Gh. Gr. Cantacuzino nr. 32, cu ipoteca asupra terenurilor si cladirilor proprietatea societatii de la A.P.S.I. Bucov, com. Bucov, jud. Prahova si cu ipoteca asupra utilajului de impregnare cu spuma poliuretanică PUROMAT 80/80.

Director Economic,
Ec. Șerban Valerică



Principii, politici si metode contabile

La intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale s-au avut in vedere reglementarile contabile prevazute in L82/1991 cu modificarile si completarile ulterioare, OMFP 3055 /2009 modificat si completat ulterior , OMFP 1802/2014 si OMFP 2206/24.07.2020.

Actiunile societatii se tranzactioneaza pe sistemul alternativ de tranzactionare AERO , reglementat de BVB.. Societatea nu a figurat pe lista societatilor emisa de C.N.V.M. care au obligatia respectarii Reglementarilor contabile conforme cu Standardele Internationale de raportare financiara prevazute in Ordinul M.F.P. nr. 1286/2012.

Societatea desfasoara activitate pe baza principiului continuitatii activitatii, in sensul ca aceasta se desfasoara normal fara a exista perspective de a intra in stare de lichidare sau de reducere semnificativa a activitatii.

Metodele de evaluare aplicate de societate in cursul semestrului I 2020 s-au mentinut ca in exercitiul financiar precedent.

De asemenea s-a avut in vedere ca veniturile si cheltuielile contabilizate sunt aferente exercitiului financiar 2020, bilantul de deschidere al anului 2020 a fost identic cu cel de inchidere al exercitiului financiar precedent iar la intocmirea lui nu s-au efectuat compensari intre elementele de activ si cele de pasiv sau intre elementele de venituri si cele de cheltuieli.

Evaluarea activelor patrimoniale s-a efectuat astfel :

- la cost de achizitie – pentru bunurile procurate cu titlu oneros
- la cost de productie – pentru bunurile produse in unitate

La finele anului 2007 s-a efectuat reevaluarea tuturor activelor corporale ale societatii .La finele anului 2010 s-a efectuat reevaluarea terenurilor si cladirilor rezultand un plus de 856 429 lei inregistrat in conturile 211 „Terenuri”, 212 „Constructii” respectiv 105 „ Rezerve din reevaluari”. Evaluarea s-a efectuat la valoarea justa pentru a nu exista diferente semnificative intre valoarea contabila ramasa de amortizat si cea de piata . La finele exercitiului financiar 2012 s-au efectuat reevaluari ale tuturor imobiliarilor societatii. Din aceasta operatiune au rezultat minusuri de 1 455 200 la valoarea terenurilor si plusuri de 433 454 lei la valoarea cladirilor . De asemeni a rezultat un plus de 344 167 lei din reevaluarea celorlalte mijloace fixe. Rezultatele reevaluarii au fost valorificate in contabilitate si contabilizate la 31.12.2012. Pe parcursul exercitiului financiar 2015 a avut loc reevaluarea mijloacelor fixe de natura terenurilor si constructiilor. In urma reevaluarii au rezultat plusuri de 1 240 800 lei la valoarea terenurilor si plusuri de 229 830 lei la valoare cladirilor.Rezultatele reevaluarii au fost valorificate in contabilitate la 31.07.2015.Pe parcursul exercitiului financiar 2020 nu au loc reevaluari ale imobiliarilor corporale.

Pe parcursul semestrului I 2020 s-a utilizat metoda liniara pentru calculul amortizarii imobiliarilor corporale.

La iesirea lor din gestiune, evaluarea stocurilor de materiale, obiecte de inventar, ambalaje, semifabricate si produse finite, s-a folosit metoda FIFO (primul intrat – primul iesit din gestiune).

Director economic,
Ec. Șerban Valerică



Nota nr. 7

Participatii si surse de finantare

SC COMREP SA Ploiesti are un capital social de 1 755 262,5 lei compus din 702 105 actiuni cu valoare nominala de 2.5 lei.

Capitalul social este subscris si varsat integral, nu s-a modificat pe parcursul semestrului I din exercitiului financiar 2020 iar in structura actionariatului nu au existat schimbari astfel incat la 30.06.2020 acesta arata astfel :

SC IZOTEROM SRL Baia Mare	358 074 actiuni	51,00006 %
SC IZOPROD SRL Bucuresti	144 604 actiuni	20,59578 %
SC ENERGOTEROM SRL Timisoara	57 332 actiuni	8,16573 %
SIF MUNTENIA	120 605 actiuni	17,17763%
Mici actionari	21 490 actiuni	3,06080%

Pe parcursul semestrului I din exercitiului financiar 2020 SC COMREP SA nu si-a rascumparat din propriile actiuni si de asemeni nu a efectuat emisiuni de actiuni sau obligatiuni.

La 30.06.2020 SC COMREP SA detine 4820 actiuni SATU emitent SC SATURN SA Alba Iulia in valoare de 36 150 lei .

Director economic,
Ec. Șerban Valerică

NOTA nr. 8

Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie, conducere si de supraveghere.

SC COMREP SA are un Consiliu de Administratie compus din 5 membrii si o echipa de patru directori executivi.

Consiliul de Administratie este ales de A.G.A. si este format din :

Ing. Popescu Bogdan	- presedinte
Ing. Gudov Mihai	- membru
Ing. Matei Dumitru	- membru
Ing. Ioan Petrus	- membru
Ec. Moraru Ileana Ioana	- membru

Indemnizatia acordata in semestrul I 2020 membrilor CA a fost de 121 200 lei brut si respectiv 71 208 lei net.

Presedintele Consiliului de Administratie este conform Statutului societatii si director general al societatii. Ceilalti directori executivi ai societatii sunt :

Ing. Matei Cosmin	- director general adjunct
Ing. Panait George	- director vanzari
Ing. Mihaila Petre	- director tehnic
Ec. Șerban Valerică	- director economic

Societatea nu are obligatii contractuale privind plata pensiilor catre fosti membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere.

Pe parcursul semestrului I din exercitiul financiar 2020 SC COMREP SA nu a acordat avansuri sau credite membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere.

* * *

Numarul mediu al personalului SC COMREP SA pe parcursul semestrului I din 2020 a fost de 125 persoane. La 30.06.2020 numarul efectiv de salariatii existenti era de 123 persoane. Structura acestora pe categorii a fost urmatoarea :

- TESA	32 persoane
- Personal productiv	91 persoane

Din totalul personalului 24 sunt persoane cu studii superioare, 2 sunt maistri si 3 tehnicieni, 88 muncitori calificati si 6 muncitori necalificati .

In semestrul I 2020 s-au achitat salarii brute de 3 406 381 lei fara a se acorda tichete de masa . Aferente acestor salarii societatea a achitat contributi la asigurarile sociale in suma de 881 116 lei, contributi la asigurarile sociale de sanatate in suma de 8 995 lei si contributia asiguratorie pentru munca in suma de 91 953 lei.

Director economic,
Ec. Șerban Valerică

Nota 9: EXEMPLE DE CALCUL
SI ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

1. Indicatori de lichiditate

a) Indicatorul lichiditatii curente :

$$\frac{\text{Active circulante}}{\text{Datorii curente}} = \frac{11\,883\,583}{10\,408\,051} = \mathbf{1,14}$$

Valoarea recomandata acceptabila – in jurul valorii 2.
Ofera garantia datoriilor curente din activele curente

b) Indicatorul lichiditatii imediate:

$$\frac{\text{Active circulante} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{7\,635\,295}{10\,408\,051} = \mathbf{0,73}$$

2. Indicatori de risc

a) Indicatorul gradului de indatorare

$$\frac{\text{Capitalul imprumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{10\,043\,520}{12\,693\,343} \times 100 = \mathbf{79,1\%}$$

b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor – determina de cate ori entitatea poate achita cheltuielile cu dobanda. Cu cat valoarea indicatorului este mai mica, cu atat pozitia entitatii este considerate mai riscanta.

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impoz.pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}} = \frac{-1\,706\,300}{131\,905} = *$$

3. Indicatori de activitate

a) Viteza de intrare sau iesire a fluxurilor de trezorerie ale entitatii

$$\frac{\text{Costul vanzarii}}{\text{Stoc mediu}} = \frac{10\,997\,240}{4\,248\,288} = \mathbf{2,59 \text{ ori}}$$

b) Nr. de zile de stocare

$$\frac{\text{Stoc mediu}}{\text{Costul vanzarii}} \times 182 = \frac{4\,248\,288}{11\,655\,664} \times 182 = \mathbf{66,3 \text{ zile}}$$

c) Viteza de rotatie a deditelor clienti – calculeaza eficacitatea entitatii in colectarea creantelor sale

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 182 = \frac{5\,964\,372}{9\,290\,940} \times 182 = \mathbf{116,8 \text{ zile}}$$

d) Viteza de rotatie a creditelor furnizori – aproximeaza nr. de zile de creditare pe care entitatea il obtine de la furnizorii sai

$$\frac{\text{Sold mediu furnizorii}}{\text{Achizitii de bunuri (fara servicii)}} \times 182 = \frac{4\,483\,017}{3\,095\,448} \times 182 = 263,6 \text{ zile}$$

e) Viteza de rotatie a activelor imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobiliz.}} = \frac{9\,290\,940}{11\,513\,655} = 0,81 \text{ ori}$$

f) Viteza de rotatie a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{9\,290\,940}{23\,417\,890} = 0,4 \text{ ori}$$

4. Indicatorii de profitabilitate – exprima eficacitatea entitatii in realizarea de profit din resursele disponibile

a) Rentabilitatea capitalului angajat – reprezinta profitul pe care il obtine entitatea din banii investiti in afacere:

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si a impoz. pe profit}}{\text{Capital angajat (active totale - datorii curente)}} \times 100 = \frac{-1\,706\,300}{13\,009\,839} = *$$

b) Marja bruta din vanzari

$$\frac{\text{Profit brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{1\,047\,876}{9\,290\,940} = *$$

Director Economic,
Ec. Șerban Valerică



Nota nr. 10

Alte informatii

SC COMREP SA intocmeste pentru semestrul I 2020, situatiile financiare in conformitate cu OMFP 3055 /2009 modificat si completat ulterior, OMFP 2870 /23.12.2010, L 82/1991 republicata si OMFP 2206/24.07.2020.

Actiunile societatii au fost tranzactionate pe sistemul alternativ de tranzactionare AeRO, administrat de BVB.

In AGEA din 22.12.2014 s-a hotarat in conformitate cu prevederile L 151/2015 retragerea de la tranzactionare a actiunilor societatii de pe piata RASDAQ (ca urmare a inchiderii acesteia) si trecerea pe sistemul alternativ de tranzactionare AeRO reglementata de BVB. In acest sens societate , impreuna cu consultantul sau SSIF PRIME TRANSACTION SA depus de ASF si BVB Memorandumul si cererea de transfer de pe RASDAQ pe AeRO, care a fost ulterior aprobata

Pe parcursul semestrului I 2020 societatea nu a avut relatii de afaceri cu societatile afiliate grupului .

Totodata la SC IZOTEROM SRL Baia Mare a fost achitat un avans de 1 386 650 lei pentru achizitionarea unei statii de sortare conform contract nr. 171/21.05.2015.

Baza de conversie utilizata in exprimarea in moneda nationala a elementelor bilantiere evidentiata initial intr-o moneda straina a constituit-o cursul leu/euro comunicat de BNR in data de 30.06.2020.

Pierderea societatii s-a realizat din activitatea de exploatare -1 706 300 lei, din activitatea financiara rezultand o pierdere de -131 886 lei, iar din activitatea extraordinara nu s-au consumat operatiuni economice. Rezultatul nu a fost afectat de reevaluarea elementelor patrimoniale. Societatea nu a avut de achitat impozit pe profit aferent sem. I..

Cifra de afaceri a societatii a fost realizata integral in Romania preponderent in judetul Prahova.

Societatea nu a inregistrat evenimente ulterioare datei de 30.06.2020, a caror importanta prin rezultatul lor ar putea afecta capacitatea utilizatorilor situatiilor financiare de a face evaluari si a lua decizii corecte.

La 30.06.2020 societatea avea inregistrate in avans, in evidenta sa, cheltuieli in avans In suma de 20 652 lei aferente contractelor de leasing financiar.

SC COMREP SA a incheiat contractul de audit nr. _____ cu firma SC ACON AUDIT SRL Ploiesti al carei onorariu a fost negociat la suma de 300 euro/luna. Pe parcursul semestrului I 2020 societatea nu a mai avut Comisie de cenzori.

Administrator,

Intocmit,

Ing. Popescu Bogdan

Ec. Șerban Valerică



A handwritten signature in blue ink, corresponding to Ec. Șerban Valerică.

RAPORTUL DE REVIZUIRE A INFORMAȚIILOR FINANCIARE INTERIMARE LA 30.06.2020

Către acționarii societății COMREP S.A.

Introducere

- 1 Am revizuit situația activelor, datoriilor și capitalurilor proprii, contului de profit și pierdere și alte date informative anexate, ale societății COMREP S.A. (C.U.I. nr. 1345008 RO) la 30.06.2020 pentru perioada de șase luni încheiată la data respectivă și un sumar al politicilor contabile semnificative.
- 2 Conducerea societății este responsabilă de întocmirea și prezentarea fidelă a acestor informații financiare interimare în conformitate cu Ordinul MFP nr. 2206/2020 pentru aprobarea Sistemului de raportare contabilă la 30 iunie 2020 a operatorilor economici precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile.
- 3 Responsabilitatea noastră este de a exprima o concluzie cu privire la aceste informații financiare interimare, pe baza revizuirii noastre.

Domeniul de aplicare al revizurii

- 4 Am desfășurat revizuirea noastră în conformitate cu Standardul Internațional pentru Misiunile de Revizuire 2410, Revizuirea informațiilor financiare interimare, efectuată de un auditor independent al entității.
O revizuire a informațiilor financiare interimare constă în realizarea de interviuri, în special ale persoanelor responsabile pentru aspectele financiare și contabile și în aplicarea procedurilor analitice și a altor proceduri de revizuire.
Domeniul de aplicare al revizurii este, în mod substanțial, mai redus față de domeniul de aplicare al unui audit, desfășurat în conformitate cu Standardele internaționale de audit și, în consecință, nu ni se permite să obținem asigurarea că am sesizat toate aspectele semnificative care ar fi putut fi identificate în cadrul unui audit. Prin urmare nu ne exprimăm o opinie de audit.

Alte aspecte

- 5 Acest raport este adresat exclusiv acționarilor societății în ansamblu. Revizuirea noastră a fost efectuată pentru a putea raporta acționarilor societății acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de revizuire și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Societate și de acționarii acesteia, în ansamblu, pentru această revizuire, pentru acest raport sau pentru concluzia exprimată.

Evidențierea unor aspecte

- 6 Ca eveniment important în cursul exercițiului 2020 trebuie menționat riscul de reducere sau încetare a activității legat de instalarea stării de urgență începând cu 16 martie 2020 și stării de alertă începând cu 15 mai 2020, stare datorată evoluției situației epidemiologice internaționale determinată de răspândirea coronavirusului SARS-CoV-2.

Acest risc trebuie urmărit, luat în seamă și gestionat prudent, în condițiile în care indicatorii principali de analiză ai societății sunt parțial nefavorabili:

- conform formular 10 și 20 din raportări, rezultatul semestrului 1 din exercițiul financiar 2020 a fost negativ, pierdere de 1.838.126 lei, față de perioada corespondentă 2019 când s-a înregistrat profit 113.743 lei;
- conform formular 10, activele circulante în valoare de 11.883.583 lei apar a fiind suficiente pentru acoperirea datoriilor cu termen de plată până într-un an de 10.408.051 lei, dar gradul de lichiditate este 1,14 sub cel normal de 2, reflectând un risc de lichiditate;
- activul net, sinonim capitalurilor proprii, reflectat în situațiile financiare la 31.12.2019, determinat ca diferența între totalul activelor și totalul datoriilor societății, înregistrează valoare pozitivă 12.693.343 lei și respectă condițiile prevăzute de art. 153²⁴ coroborat cu art. 228 din legea societăților nr. 31/1990 cu toate modificările și completările la zi, fiind mai mare față de ½ din capitalul social, dar este în trend descrescător față de 14.592.191 lei la 01.01.2020.
- conform formular 30 societatea nu înregistrează obligații restante către bugetul consolidat al statului dar înregistrează plăți restante furnizori în sumă de 2.198.332 lei și creanțe restante de 2.096.931 lei, situație ce impune analizarea lor prin prisma OMFP nr. 1802/2015 pct. 328 și Legii nr. 72/2013 privind măsurile pentru combaterea întârzierii în executarea obligațiilor de plată a unor sume de bani rezultând din contracte încheiate între profesioniști și între aceștia și autorități contractante.
- atenuarea acestui risc depinde de abilitatea societății de a obține profit, de a genera cash flow-ul necesar acoperirii obligațiilor, de recuperarea creanțelor și de susținerea financiară din partea asociaților și creditorilor săi.

Concluzie

Pe baza revizurii noastre, nu am luat cunoștință de nimic care să ne facă să credem că informațiile financiare interimare anexate nu prezintă fidel, sub aspectele semnificative, poziția financiară a societății la data de 30.06.2020, și performanța sa financiară pentru perioada de șase luni încheiată la data respectivă, în conformitate cu Ordinul 2206/2020 pentru aprobarea Sistemului de raportare contabilă la 30 iunie 2020 a operatorilor economici, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile.

In numele Acon Audit S.R.L,

Înregistrată în Registrul public electronic
ASPAAS cu nr. FA540

Auditor Nițu Cornel

Înregistrat în Registrul public electronic
ASPAAS cu nr. AF334

Ploiești, 04.08.2020

