

Bifati numai
dacă
este cazul:

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

S1004_A1.0.0 26.02.2019

Tip situație financiară: BS

An Semestru Anul 2018

Suma de control 1.476.458

Entitatea SOC PENTRU EXPLOATARE PORTUARA DROBETA SA

Adresa

Județ Mehedinti Sector Localitate ORSOVA
Strada TUFARI Nr. 2 Bloc Scara Ap. Telefon 0252361291

Număr din registrul comerțului J/25/98/1991 Cod unic de înregistrare 1 6 0 5 5 5 8

Forma de proprietate

34-Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

5224 Manipulări

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

5224 Manipulări

Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Raportări anuale

Entități mijlocii, mari și entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public

?

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2018 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(3) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori:

Capitaluri - total	1.538.402
Capital subscris	1.476.458
Profit/ pierdere	-1.176.078

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

URDAREAN NICOLAE

Numele și prenumele

BETIU LILIANA

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnătura



Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional

24293

BETIU
LILIANA

Semnat digital de
BETIU LILIANA
Data: 2019.03.11
13:29:33 +02'00'

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

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

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

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

AUDITOR

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

CAMELIA PIRVANESCU

Nr.de înregistrare în Registrul CAFR

4766/2014

CIF/ CUI

1 9 3 4 0 0 0 3

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2018

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.10/ 03.01.19	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2018	31.12.2018
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+207+4094+208-280-290)	01	01	542	116
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935)	02	02	5.159.678	4.736.775
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+266+267* - 296*)	03	03	159.057	159.057
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	5.319.277	4.895.948
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)	05	05	85.750	97.960
II.CREANȚE 1) (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element)				
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+5187)	06	06a (301)	719.718	398.220
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	719.718	398.220
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+din ct.508+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508 + ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	14.579	6.416
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	820.047	502.596
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	13	11	328	244
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	14	12		
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	3.388.608	3.481.353
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)				
	16	14	-2.579.201	-2.983.997
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)				
	17	15	2.740.076	1.911.951
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		370.079
H. PROVIZIOANE (ct. 151)				
	19	17	25.595	3.470
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	4.911	3.915
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20	4.911	3.915
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22	6.057	1.569
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	25	23	6.057	1.569

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 (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din 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	1.476.458	1.476.458
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	1.476.458	1.476.458
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	6.756.662	6.756.662
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	336.826	336.826
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	0	0
SOLD D (ct. 117)	44	42	4.694.118	5.855.466
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	0	0
SOLD D (ct. 121)	46	44	1.161.347	1.176.078
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	2.714.481	1.538.402
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	2.714.481	1.538.402

Suma de control F10 : 73205629 / 257665369

*) 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 267 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

URDAREAN NICOLAE

Semnătura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

BETIU LILIANA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

24293

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2018

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2017	2018
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	3.221.738	3.288.429
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	3.207.111	3.275.667
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	14.627	12.762
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07	0	55
Sold D	08	98	0
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	6.807	46.477
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)	16	3.228.447	3.334.961
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	143.397	172.072
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	2.790	15.262
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	270.134	299.562
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20	12.848	8.257
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	2.415.884	2.576.392
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	1.962.857	2.515.398
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	24	453.027	60.994
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	552.183	504.917
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	552.183	504.917
a.2) Venituri (ct.7813)	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28	5.740	51.942

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29	5.740	51.942
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	919.282	856.107
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	656.588	567.210
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	33	93.561	86.441
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	37	169.133	202.456
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)	39		-22.125
- Cheltuieli (ct.6812)	40		
- Venituri (ct.7812)	41		22.125
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)	42	4.322.258	4.462.386
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	1.093.811	1.127.425
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766*)	47	74	
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	2.065	445
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	2.139	445
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54		
- Venituri (ct.786)	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*)	56	34.947	25.197
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	34.728	1.375
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	69.675	26.572
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	67.536	26.127

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	3.230.586	3.335.406
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	4.391.933	4.488.958
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	1.161.347	1.153.552
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66		
20. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67		17.091
21. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68		5.435
22. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	1.161.347	1.176.078

Suma de control F20 : 67745333 / 257665369

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

URDAREAN NICOLAE

Semnătura



INTOCMIT,

Numele și prenumele

BETIU LILIANA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

24293

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Cod 30

la data de 31.12.2018

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMFP nr.10/ 03.01.19	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A		B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01				
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1		1.176.078	
Unitați care nu au inregistrat nici profit nici pierdere	03	03				
II Date privind platile restante	Nr. rd.	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	1.553.731		1.553.731	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	1.542.992		1.542.992	
- peste 30 de zile	06	06	95.483		95.483	
- peste 90 de zile	07	07	490.076		490.076	
- peste 1 an	08	08	957.433		957.433	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09				
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10				
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12				
- contributii 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	10.739		10.739	
Impozite, contributii si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18				
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2017		31.12.2018	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariatii	20	19	68		60	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	67		66	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante		Nr. rd.			Sume (lei)	
A		B	1		1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23		

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	0	0
- din fonduri publice	42	40		
- din fonduri private	43	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0	0
- cheltuieli curente	45	43		
- cheltuieli de capital	46	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	47	45		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
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		
- 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		
- detineri de cel puțin 10%	59	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a căror 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	1.000	
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	66	58a (308)		
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59	492.140	332.657
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60	1.870	239
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	25.618	23.191
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	25.618	23.191
- 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		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	75	67	108.148	11.057
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	76	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	77	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neincasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	78	70		

Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	79	71	91.713	31.320
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	80	72	2.303	
- 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	88.967	31.320
- 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	443	
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83	75		
- de la nerezidenti	84	76		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	85	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	86	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	87	79		
- părți sociale emise de rezidenți	88	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	89	81		
- obligatiuni emise de nerezidenți	90	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	91	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	92	84	1.387	1.630
- în lei (ct. 5311)	93	85	1.387	1.630
- în valută (ct. 5314)	94	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	95	87	13.191	4.785
- în lei (ct. 5121), din care:	96	88	9.993	4.785
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	97	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	98	90	3.198	
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	99	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	100	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	101	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	102	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	103	95	2.965.308	3.731.807
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd .97+98)	104	96		
- în lei	105	97		
- în valută	106	98		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.100+101)	107	99		
- în lei	108	100		
- în valută	109	101		
Credite de la trezoreria statului și dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	110	102		

Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	111	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	112	104		
- în valută	113	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	114	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	115	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	116	108	1.285.660	1.631.713
- 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)	117	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)	118	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	119	110	456.993	344.486
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)	120	111	1.165.396	1.749.756
- datorii în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	121	112	721.020	1.117.425
- datorii fiscale în legatură cu bugetul statului(ct.436 +441+4423+4428+444+446)	122	113	401.221	559.869
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	123	114	43.155	72.462
- alte datorii în legatură cu bugetul statului (ct.4481)	124	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	125	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2)	126	117		
(din ct. 451), din care:				
- cu scadența inițială mai mare de un an	127	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	128	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	129	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	130	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	131	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	132	122	57.259	5.852
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	133	123		
-alte datorii în legatură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legatură cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	134	124	57.259	5.852
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	135	125		
- varsăminte de efectuat pentru imobilizari financiare și investitii pe termen scurt (ct.269+509)	136	126		

- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	137	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	138	128				
- către nerezidenți	139	128 ^a (311)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	140	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	141	130	1.476.458	1.476.458		
- acțiuni cotate 4)	142	131				
- acțiuni necotate 5)	143	132	1.476.458	1.476.458		
- părți sociale	144	133				
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	145	134				
Brevete și licențe (din ct.205)	146	135	2.639	1.172		
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	147	136				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	148	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	149	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	150	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	151	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2017		31.12.2018	
A		B	Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	152	141	1.476.457	X	1.476.457	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	153	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	154	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	155 ^r	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	156	145				
- cu capital integral de stat	157	146				
- cu capital majoritar de stat	158	147				
- cu capital minoritar de stat	159	148				
- deținut de regii autonome	160	149				
- deținut de societăți cu capital privat	161	150	1.387.987	94,01	1.387.987	94,01
- deținut de persoane fizice	162	151	88.470	5,99	88.470	5,99
- deținut de alte entități	163	152				

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

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

URDAREAN NICOLAE

Semnatura

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

BETIU LILIANA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

24293

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 153 - 163 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrive procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 152.

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției. Nu se raportează dividendele prezentate la rd. 164.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2018

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	2.639		1.467	X	1.172
Alte imobilizari	02				X	
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	2.639		1.467	X	1.172
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	106.755			X	106.755
Constructii	07	6.347.846				6.347.846
Instalatii tehnice si masini	08	2.081.685	81.588			2.163.273
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	87.948				87.948
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13					
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	8.624.234	81.588			8.705.822
III.Imobilizari financiare	17	159.057			X	159.057
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	8.785.930	81.588	1.467		8.866.051

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19	2.097	426	1.467	1.056
Alte imobilizari	20				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	2.097	426	1.467	1.056
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	1.535.144	406.490		1.941.634
Instalatii tehnice si masini	25	1.873.912	92.538		1.966.450
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	55.500	5.463		60.963
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	3.464.556	504.491		3.969.047
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	3.466.653	504.917	1.467	3.970.103

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

Suma de control F40 : 76716414 / 257665369**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

URDAREAN NICOLAE

Semnătura



Numele si prenumele

BETIU LILIANA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

24293

Formular
VALIDAT

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 entități mici

1011 SC(+)/F10S.R31

OK

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

-

+

Salt

DECLARATIA EMITENTULUI PRIVIND GUVERNANTA CORPORATIVA PE PIATA AeRO

Principiu/Recomandare de indeplinit	Intrebare	DA	NU	Daca NU, atunci EXPLICI
A. Responsabilitati ale Consiliului de Administratie (CA)	a) CA are o politica clara cu privire la delegarea de competente, care include o lista formala de aspecte rezervate deciziei Consiliului ?	DA		<i>In cadrul Actului Constitutiv al societatii sunt definite atributiile si competentele principale ale Administratorului Unic</i>
	si CA are o politica clara cu privire la o separare clara a responsabilitatilor intre Consiliu si conducerea executive ?	DA		<i>Societatea are un Administrator Unic in locul Consiliului de Administratie. Actul Constitutiv al EXPV defineste clar rolul, atributiile si competenta Administratorului Unic.</i>

c) CA are o structura care ii permite realizarea cu operativitate a indatoririlor ?

DA

Structura este formata din AGA – Administrator Unic

d) CA are un numar suficient de mare de intalniri pentru a-si indeplini cu eficienta sarcinile ?

DA

Administratorul societatii organizeaza in fiecare zi, la inceputul programului de lucru, o sedinta cu responsabilii principalelor compartimente ale societatii

e) CA are implementata o procedura cu privire la cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti ?

NU

Contractul cu Consultantul Autorizat a expirat si nu l-am mai prelungit din motive financiare, dar, pentru perioada impusa de BVB aceasta cooperare a existat si de asemenea procedura de cooperare exista si se desfasoara atunci cand este cazul prin intermediul serviciului juridic.

A.1. Societatea detine un regulament intern al CA care sa includa termeni de referinta cu privire la CA si la functiile de conducere cheie ale

NU

Societatea nu va intocmi un alt regulament intern, deoarece aceste precizari consideram ca sunt incluse in Regulamentul de Organizare si Functionare al societatii

societatii ?

*In Regulamentul de Organizare
si Functionare al societatii este
tratat administrarea conflictului
de interese*

DA

Administrarea
conflictului de interese
la nivelul CA este tratat
in regulamentul CA?

A.2. Orice alte
angajamente
profesionale ale
membrilor CA, inclusiv
pozitia de membru
executiv sau neexecutiv
al CA in alte societati
(excluzand filiale ale
societatii) si institutii
non-profit, sunt aduse la
cunostinta Consiliului
inainte de numire si pe
perioada mandatului ?

NU

*Aceste prevederi nu se aplica,
societatea are un Administrator
Unic*

A.3. Fiecare membru al CA informeaza CA 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?

NU

Aceste prevederi nu se aplica, societatea are un Administrator Unic

Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale CA ?

NU

Aceste prevederi nu se aplica, societatea are un Administrator Unic

A.4. Raportul anual informeaza daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea

NU

Aceste prevederi nu se aplica, societatea are un Administrator Unic

presedintelui?

NU

Nu este necesar, avand in vedere ca administratorul organizeaza in fiecare zi de lucru o sedinta cu responsabilii compartimentelor societatii

Raportul anual contine numarul de sedinte ale CA ?

A.5. Emitentul are o procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti care contine informatiile de mai jos ?

DA

DA

DA

A.5.1. Procedura contine persoana de legatura cu Consultantul Autorizat ?

A.5.2. Procedura contine frecventa intalnirilor cu

Consultantul Autorizat, care va fi cel puțin o dată pe luna și ori de câte ori evenimente sau informații noi implică transmiterea de rapoarte curente sau periodice, astfel încât Consultantul Autorizat să poată fi consultat ?

DA

A.5.3. Procedura conține obligația de a furniza Consultantului Autorizat toate informațiile relevante și orice informație pe care în mod rezonabil o solicită Consultantul Autorizat sau este necesară Consultantului Autorizat pentru îndeplinirea responsabilităților ce-i revin ?

DA

A.5.4. Procedura conține obligația de a

Contractul cu Consultantul Autorizat a expirat și nu l-am mai prelungit din motive financiare, dar, pentru perioada impusă de BVB această cooperare a existat și de asemenea procedura de cooperare există și se desfășoară atunci când este cazul prin intermediul serviciului juridic.

informa Bursa de Valori Bucuresti cu privire la orice disfunctionalitate aparuta in cadrul cooperarii cu Consultantul Autorizat, sau schimbarea Consultantului Autorizat ?

DA

B. Sistemul de Control Intern

B.1. CA are adoptata 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 CA ?

NU

Nu este cazul

Societate nu are filiale

B.2. Auditul intern este realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din

NU

Auditul societatii este realizat de un auditor financiar independent

cadrul societatii ?

sau

Prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta CA, iar, in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General ? **DA**

C. Recompense echitabile si motivare

Emitentul dispune de o politica de remunerare si de reguli definitorii pentru aceasta politica, prin care determina forma, structura si nivelul remuneratiei membrilor CA ?

NU

Nu este cazul, societatea nu are CA. Societatea nu va intocmi o politica de remunerare.

Remunerarea Administratorului Unic este stabilita prin prin contractul de administrare, conf. Actului Constitutiv al societatii.

C.1. Societatea publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor CA si ale directorului general aferente anului financiar

NU

Veniturile anuale platite Administratorului Unic se vor face in conformitate cu actul constitutiv si contractul de administrare, cat si cu sumele aprobate in AGA, daca este cazul.

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 ?

Veniturile anuale platite directorului general/administratorului unic pot fi comunicate numai actionarilor, la cerere.

D. Construind valoare prin relatia cu investitorii Societatea disemineaza cele mai importante informatii in limba romana ? **DA**

Societatea disemineaza cele mai importante informatii in limba engleza, oferind astfel posibilitatea investitorilor romani si straini de a avea acces la aceleasi informatii in acelasi timp ?

NU

Societatea nu poate suporta in prezent costurile rezultate din traducerea informatiilor si in limba engleza

D.1. Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii va contine o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii in limba romana ?

DA

Sectiunea dedicata Relatiei cu Investitorii este si in limba engleza ?

Informatiile relevante din Sectiunea dedicata Relatiei cu Investitorii includ:

D.1.1. Principalele regulamente ale societatii, in particular

Societatea are o sectiune in limba romana intitulata NEWS

NU

Pe viitor se urmareste imbunatatirea site-ului (pagina web), urmand ca aceasta sa poata contina si toate informatiile in limba engleza. Societatea nu poate suporta in prezent costurile rezultate din traducerea informatiilor si in limba engleza

NU

In perioada urmatoare societatea va afisa pe pagina de internet a societatii Actul constitutiv, Regulamentul de Organizare si Functionare al societatii si alte regulamente interne, daca este

actul constitutiv si
regulamentele interne
ale organelor statutare ?

cazul

D.1.2. CV-urile
membrilor organelor
statutare ?

NU

Nu se aplica

D.1.3. Rapoartele
curente si rapoartele
periodice ?

NU

*Societatea va implementa in
perioada urmatoare aceasta
cerinta si va afisa pe pagina de
internet toate Rapoartele
curente si Rapoartele periodice,
intocmite de societate si cerute
de legislatia pietei de capital*

D.1.4. Informatii cu
privire la adunarile
generale ale actionarilor:
ordinea de zi si
materialele aferente;
hotararile adunarilor
generale ? **DA**

*Pe viitor vom imbunatati site-
ul, respectiv capacitatea de
stocare a cat mai multor date,
astfel incat site-ul sa contina si
materialele vechi, in prezent
capacitatea de stocare permitand
afisarea doar a materialelor noi.*

D.1.5. Informatii cu

privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui actionar, incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni ?

DA

D.1.6. Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anularea/ modificarea/ initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat; semnarea/ reinnoirea/ terminarea unui acord cu un Market Maker ?

D.1.7. Societatea are o functie de Relatii cu Investitorii si include in sectiunea dedicata acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele si datele de contact ale unei persoane care are

Pagina de internet a societatii va contine informatiile solicitate atunci cand aceste sunt aprobate de actionari si cand va fi cazul. Informatiile afisate se vor referi la urmatoarele evenimente: oferte publice, distribuire de actiuni gratuite, actiuni provenite din majorari, splitari ale capitalului social, plata dividendelor etc

NU

Aceste informatii vor fi publice, fiind comunicate catre BVB sau se vor afisa pe site-ul societatii cand acesta va permite

NU

In perioada urmatoare societatea va implementa aceasta cerinta.

capacitatea de a furniza, la cerere, informatiile corespunzatoare ?

Societatea lucreaza la imbunatatirea paginii de internet

D.2. Societate are 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 ?

NU

Societatea nu urmareste plata unor dividende in urmtorii 3 ani

Societatea va adopta o astfel de procedura cand se va considera oportuna implementarea acesteia

Principiile politicii de dividend sunt publicate pe pagina de internet a societatii ?

NU

Se vor afisa pe viitor, daca va fi cazul

D.3. Societatea adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu ?

NU

Societatea nu va adopta o astfel de politica, in schimb va mentiona in rapoartele anuale anumite estimari in baza bugetului de venituri/cheltuieli

Politica prevede

frecventa, perioada
avuta in vedere si
continutul prognozelor ?

NU

Prognozele, daca sunt
publicate, vor fi parte a
rapoartelor anuale,
semestriale sau
trimestriale ?

NU

Politica cu privire la
prognoze este publicata
pe pagina de internet a
societatii ?

NU

*Se va afisa pe viitor, daca va fi
cazul*

D.4. Societatea stabileste **DA**
data si locul unei
adunari generale astfel
incat sa permita
participarea unui numar
cat mai mare de
actionari ?

*Convocatoarele AGA sunt
publicate pe pagina de internet,
intr-un ziar de larga raspandire
cat si in Monitorul Oficial, si
raportate prin rapoarte curente
atat ASF cat si BVB*

D.5. Rapoartele financiare includ informatii in romana, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant ?

DA

Societatea nu poate suporta in prezent costurile rezultate din traducerea informatiilor si in limba engleza

Rapoartele financiare includ informatii si in engleza ?

NU

D.6. Societatea organizeaza cel putin o intalnire/ conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an ?

NU

Societatea poate programa astfel de intalniri numai la cerere.

Informatiile prezentate cu aceste ocazii sunt publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii de

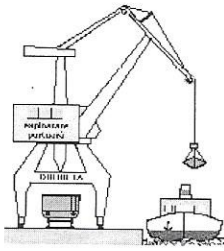
NU

In cazul in care se vor tine astfel de intalniri, informatiile prezentate vor fi publicate pe site-ul societatii

pe pagina de internet a
societatii, la momentul
respectivei intalniri/
conferinte telefonice ?

Administrator unic,

Nicolae Urdarean



societatea pentru
EXPLOATARE PORTUARĂ DROBETA
S.A.

Orșova, str. Tufări, nr.2
Mehedinti, 225200
tel: 0252 361 291. tel: 0252 361 290

Nr.înreg. R.C.: J 25/98/1991
Cod fiscal: RO 1605558

e-mail: scep@port-orsova.ro

BCR Orșova : RO55RNCB0181022427360001

<http://www.port-orsova.ro>

DECLARATIE

Subsemnatul URDAREAN NICOLAE, administrator unic al SOCIETATII PENTRU EXPLOATARE PORTUARA DROBETA SA, in baza contractului de administrare nr. 952/16.05.2017, inmatriculata la Oficiul Registrului Comertului la nr. J/25/98/1991, CUI RO 1605558, cu sediul in Orsova, str. Tufari nr.2, jud Mehedinti, declar ca, dupa cunostintele mele, situatia financiar contabila anuala care a fost intocmita in conformitate cu standardele contabile aplicabile, ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea a activelor, obligatiilor, pozitiei financiare, contului de profit si pierdere, si ca raportul administratorului asupra exercitiului financiar 2018 cuprinde o analiza corecta a dezvoltarii si performantelor emitentului, precum si o descriere a principalelor riscuri si incertitudini specifice activitatii desfasurate.

Administrator Unic

ing. Urdarean Nicolae



SOCIETATEA PENTRU EXPLOATARE PORTUARA
NOTA 1

ACTIVE IMOBILIZATE 2018
LEI

Elemente de Active**	Valoarea bruta***				Deprecieri(amortizare si provizioane)****			
	Sold la 01 ianuarie	Cresteri	Reduceri	Sold la 31 Decembrie	Sold la 1 ianuarie	Depr.. inregist. in cursul exercitiului	Reduceri sau reluari	Sold la 31 decembrie
0								
Imob. necorporale	2,639		1,467	1,172	2,097	426	1,467	1,056
Imob. corporale	8,624,234			8,705,822	3,464,556			3,969,047
-terenuri	106,755			106,755	0			0
-construcții	6,347,846			6,347,846	1,535,144	406,490		1,941,634
-inst tehnice si mijl. t	2,081,685	81,588		2,163,273	1,873,912	92,538		1,966,450
-alte inst teh. si mob	87,948			87,948	55,500	5,463		60,963
Imobilizari financiare	159,057			159,057				0
TOTAL ACTIVE	8,798,259	81,588	1,467	8,866,051	3,466,653	504,491	1,467	3,970,103

Metoda de amortizare a activelor corporale si necorporale utilizata de societate este metoda amortizarii liniare, iar duratele de utilizare a imobilizariilor corporale sunt cele prevazute in catalogul privind clasificarea si duratele normale de functionare a mijloacelor fixe.

Ultima reevaluare s-a facut la 31.12.2017 doar la grupa I de mijloace fixe.

ADMINISTRATOR GENERAL
URDAREAN NICOLAE

INTOCMIT
BETIU LILIANA



SOCIETATEA PENTRU EXPLOATARE PORTUARA
NOTA 2

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI

DENUMIREA PROVIZIONULUI	SOLD LA 01.01.2018	INTRARI	IESIRI	SOLD LA 31.12.2018
Provizioane pentru litigii din care :	3469,67	0	0	3469,67
1.WENPAT IMPEX	105.56	0	0	105.56
2.EUROSCRAP	1876.61	0	0	1876.61
3.TRANSPORT DRUMURI	1487.50	0	0	1487.50

Societatea are constituite provizioane pentru litigii aferente clientilor neincasati.
In prezent aceste litigii se afla in procedura de insolventa sau faliment.

ADMINISTRATOR GENERAL
URDAREAN NICOLAE



INTOCMIT
BETIU LILIANA

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "Betiu Liliana".

SOCIETATEA PENTRU EXPLOATARE PORTUARA DROBETA SA
NOTA 3

REPARTIZAREA PROFITULUI 2018

DESTINATIA	SUMA
Profit net de repartizat	0
Rezerva legala	0
Acoperirea pierderii contab.	0
Dividende	0
Profit nerepartizat	0
TOTAL	0

ADMINISTRATOR GENERAL
URDAREAN NICOLAE



INTOCMIT
BETIU LILIANA

SOCIETATEA PENTRU EXPLOATARE PORTUARA DROBETA
NOTA 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE
LA 31.12.2018

LEI

NR.	INDICATOR	2017	2018
1	Cifra de afaceri neta	3,221,738.00	3,288,429.00
2	Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	3,567,617.00	3,616,905.00
3	Cheltuieli activitati de baza	1,538,349.00	1,686,875.00
4	Cheltuieli activitati auxiliare	52,856.00	45,090.00
5	Chetuieli indirecte de productie	1,976,412.00	1,884,940.00
6	Rezultatul brut (1-2)	-345,879.00	-328,476.00
7	Cheltuieli de desfacere	0.00	
8	Cheltuieli generale de admnistratie	824,315.00	916,703.00
9	Alte venituri de exploatare	76,383.00	46,477.00
10	Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	-1,093,811.00	-1,127,425.00

ADMINISTRATOR GENERAL
URDAREAN NICOLAE



INTOCMIT
BETIU LILIANA

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

SOCIETATEA PENTRU EXPLOATARE PORTUARA DROBETA

NOTA 5

SITUAȚIA CREANTELOR SI A DATORIILOR
31.12.2018

LEI

DENUMIRE	SOLD LA 31.12.2018	TERMEN DE LICHIDITATE	
		SUB 1AN	PESTE 1AN
CREANTE- TOTAL	398,220.00	301,350.00	96,870.00
Din care:			0.00
clienti si conturi asim	332,657.00	278,164.00	54,493.00
in leg.cu personalul	239.00	239.00	0.00
debitori diversi	31,320.00		31,320.00
entitati afiliate	11,057.00		11,057.00
alte creante	22,947.00	22,947.00	0.00
DATORII- TOTAL	3,851,432.00	2,249,021.00	1,602,411.00
Din care:	0.00	0.00	0.00
credite bancare term scurt	125,109.00	125,109.00	
furnizori	1,631,713.00	957,433.00	674,280.00
datorii cu personalul	344,486.00	344,486.00	
obligatii bugetare	1,749,756.00	821,625.00	928,131.00
alte datorii	368.00	368.00	0.00

Societatea are in derulare esalonarea nr.7996/23.10.2018 privind obligatiile fiscale neachitate pana la aceasta data. Esalonarea se desfasoara pana la data de 15.10.2020.

ADMINISTRATOR GENERAL
URDAREAN NICOLAE

INTOCMIT
BETIU LILIANA



A handwritten signature in blue ink, corresponding to the name "BETIU LILIANA" listed next to it.

SOCIETATEA PENTRU EXPLOATARE PORTUARA DROBETA
ANEXA NR.6

Politici contabile aplicate la
31.12.2018

Evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare anuale la 31.12.2018 s-a efectuat in conformitate cu principiile contabile si legislatia financiar -contabila in vigoare:

Legea contabilitatii nr. 82/1991, republicata;

- Ordinul ministrului finantelor publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu directivele europene;
- Ordinul ministrului finantelor publice nr. 2861/2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea si efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor si capitalurilor proprii;

S.C. Exploatare Portuara avand actiuni tranzactionate pe un sistem alternativ de tranzactionare(ATS) respectiv in cadrul BVB , intra in categoria entitatilor ale caror situatii financiare sunt auditate de catre auditor extern.

Contabilitate societatii este organizata la nivelul fiecarui punct de lucru (Orsova, Calafat, Moldova Veche) pana la nivelul de balanta, intocmindu-se lunar o balanta generala care insumeaza rezultatele fiecarui punct de lucru la nivel central.

Situatiile financiare sunt intocmite conform reglementarilor contabile armonizate cu Directiva a IV-a a Comunitatilor Economice Europene, Legii Contabile 82/1991 si reglementarile emise de Ministrul Finantelor din Romania.

Situatiile financiare sunt intocmite pe baza principiului continuitatii activitatii la costul istoric.

. Contabilitatea se tine in limba romana si in moneda nationala.

Contabilitatea operatiilor efectuate in valuta se tine atat in moneda nationala cat si in valuta.

Tranzactiile societatii in moneda straina sunt inregistrate la cursul de schimb de la data tranzactiei. Rezultatul acestor tranzactii si cele din conversia activelor si datoriilor monetare exprimate in moneda straina sunt recunoscute in contul de profit si pierdere la data efectuarii operatiunii, corelat la cursul de schimb BNR .

Contabilitatea imobiliarilor se tine pe categorii, pe puncte de lucru si pe fiecare obiect de evidenta la costul de achizitie.

Inventarierea patrimoniului se efectueaza cel putin o data pe an.

Calcularea si inregistrarea in contabilitate a amortizarilor se face conform Legii nr 15/1994, privind amortizarea capitalului imobilizat in active corporale si necorporale prin metoda lineara.

Durata normala de functionare se stabileste conform HG 2139/2004 pentru aprobarea catalogului privind clasificarea si duratele normale de functionare a mijloacelor fixe, la durata minima de functionare.

Costurile cu intretinerea sau reparatiile se inregistreaza pe cheltuiala atunci cand se efectueaza.

Costurile legate de imbunatatirea parametrilor tehnici aduse activelor care cresc valoarea sau durata de viata se capitalizeaza.

Reevaluarea imobiliarilor corporale se face ori de cate ori se constata o diferenta intre valoarea reala si cea inregistrata in contabilitate in vederea stabilirii valorii juste cu persoane sau firme specializate.

Dobanda aferenta creditelor pentru investitii nu se capitalizeaza, ci se inregistreaza pe costuri la perioada platii acesteia.

Castigurile si pierderile generate de cedarea mijloacelor fixe sunt determinate prin raportarea la valoarea contabila si sunt luate in considerare la determinarea profitului din exploatare.

Se tine cantitativ- valoric pe toate gestiunile si pe fiecare punct de lucru la costul de:

-achizitie pentru stocuri achizitionate;

-valoare justa pentru plusurile de inventar sau cele primite cu titlu gratuit;

-valoare justa sau de piata pentru stocurile rezultate din dezmembrare stabilita de o comisie tehnica numita prin decizie a administratorului societatii.

Darea in consum a stocurilor se face la cost mediu ponderat.

Se tine pe categorii, pe fiecare persoana fizica sau juridica si pe fiecare punct de lucru.

Creantele si datoriile in valuta se inregistreaza in contabilitate atat in lei cat si in valuta.

Diferentele de curs valutar care apar cu ocazia decontarii creantelor si datoriilor in valuta se recunosc ca venituri si cheltuieli din diferente de curs in luna in care apar.

La sfarsitul fiecarei luni creantele si datoriile in valuta se evalueaza la cursul de schimb comunicat de BNR..

Dobanzile de platit si cele de incasat aferente exercitiului financiar 2017 se inregistreaza in cheltuieli financiare sau venituri financiare dupa caz.

Operatiunile privind incasarile si platile in valuta se inregistreaza in contabilitate la cursul de schimb valutar comunicat de BNR la data efectuarii operatiunii.

La finele fiecarei luni, disponibilitatile in valuta se evalueaza la cursul de schimb comunicat de BNR.

Societatea nu lucreaza cu acreditive.

Contabilitatea cheltuielilor se tine pe feluri de cheltuieli dupa natura si destinatia lor.

Contabilitatea veniturilor se tine pe feluri de venituri dupa natura si sursa lor.

Corectarea erorilor aferente anilor precedenti se face astfel:

- daca eroarea este mai mica de 1% din CA corectarea erorii se face pe seama rezultatului curent.

--daca eroarea este mai mare de 1% din CA corectarea erorii se face pe scama rezultatului reportat.

Societatea poate constitui provizioane ori de cate ori se impune in vederea respectarii principiului prudentei activitatii.

Tipurile de provizioane ce se pot constitui sunt cele prevazute in OMF.1802/2014 corelate cu modificarile legislative ulterioare si Codul Fiscal.

Prezentele politici contabile trebuie sa asigure continuitatea si comparabilitatea situatiilor financiare de la o perioada la alta si pot fi schimbate doar atunci cand apar modificari legislative sau cand politica contabila aplicata conduce la prezentarea de informatii nereale sau nerelevante.

ADMINISTRATOR
URDAREAN NICOLAE



INTOCMIT
BETIU LILIANA

A blue ink handwritten signature.

SOCIETATEA PENTRU EXPLOATARE PORTUARA DROBETA

NOTA NR.7

ACTIUNI SI OBLIGATIUNI LA 31.12.2018

SOCIETATEA PENTRU EXPLOATARE PORTUARA DROBETA la data de 31.12.2017 conform datelor din
din balanta sintetica prezinta un capital social subscris in valoare de 1.476.458 lei integral varsat cu
un numar de 590.583 actiuni in valoare de 2.5 lei/actiune.
Capitalul social nu a fost modificat in anul 2018 si este detinut de SC SPET SHIPPING in procent de
94.008% si nu a emis obligatiuni in cursul anului 2018.

ADMINISTRATOR GENERAL
URDAREAN NICOLAE

INTOCMIT
BETIU LILIANA



A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, stylized initial 'B' followed by a surname.

SOCIETATEA PENTRU EXPLOATARE PORTUARA DROBETA SA
NOTA 8

INFORMATII PRIVIND SALARIATII SI ADMINISTRATORII
LA DATA DE 31.12.2018

In cursul anului 2018, societatea a fost administrata de catre domnul URDAREAN NICOLAE.
Numarul mediu al salariatilor a fost de 60 persoane pentru care s-au platit salarii in suma de 2.515.398 LEI.

ADMINISTRATOR GENERAL
URDAREAN NICOLAE

INTOCMIT
BETIU LILIANA



A handwritten signature in blue ink.

SOC PENTRU EXPLOATARE PORTUARA DROBETA SA _____

NOTA 10

ALTE INFORMATII

SC _____ PENTRU EXPLOATARE PORTUARA DROBETA SA - cu sediul in _____ ORSOVA, STR. TUFARI NR. 2, MEHEDIINTI _____ este persoana juridica romana, functioneaza sub regimul juridic de societate comerciala pe actiuni si isi desfasoara activitatea in conformitate cu legislatia romana aplicabila in vigoare coroborat cu prevederile Actului Constitutiv. Evidentele contabile ale societatii se tin in limba romana si in moneda nationala.

Societatea a desfasurat activitati de prestari servicii in localitatea ORSOVA, CALAFAT SI MOLDOVA VECHIE unde are puncte de lucru pe teritoriul judetelor MEHEDIINTI, DOLO SI CARAS SEVERIN, la sfarsitul exercitiului financiar 2018 a avut un numar mediu de 60 angajati. Pe viitor se va desfasura aceeasi activitate, in aceleasi localitati.

b) Informatii privind relatiiile entitatii cu filiale, entitatile asociate sau cu alte entitati in care se detin participatii, cerute potrivit Subsectiunii 8.2.

nu este cazul

c) Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor de activ si de pasiv, a veniturilor si cheltuielilor evidentiate initial intr-o moneda straina.

nu este cazul

d) Informatii referitoare la impozitul pe profit:

* proportia in care impozitul pe profit afecteaza rezultatul din activitatea curenta si rezultatul din activitatea extraordinara;	0
* reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal, asa cum este prezentat in declaratia de impozit;	0
* masura in care calcularea profitului sau pierderii exercitiului financiar a fost afectata de o evaluare a elementelor care, prin derogare de la principiile contabile generale si regulile contabile de evaluare, a	0
* impozitul pe profit ramas de platit	0

e) Cifra de afaceri:

* pe segmente de activitati	Comert	12,762	Servicii	3,213,699	Lucrari	0
* pe pietele geografice:	Romania	3,288,429	International			0

K)

* natura evenimentului;

* estimare a efectului financiar sau mentiune conform careia estimarea nu poate sa fie facuta.

g) Explicatii despre valoarea si natura:

* veniturilor si cheltuielilor extraordinare;

* veniturilor si cheltuielilor inregistrate in avans - in situatia in care acestea sunt semnificative.

h) Ratele achitate in cadrul unui contract de leasing.

i) Leasing financiar - informatii:

* descriere generala a contractelor semnificative de leasing;

* dobanda de incasat aferenta perioadelor viitoare.

1. Leasing financiar - evidentieri:

* existenta si conditiile optiunilor de rennoire sau cumparare;

* restrictiile impuse prin contractele de leasing, cum ar fi cele referitoare la durata suplimentare si alte operatiuni de leasing

2. Leasing financiar - evidentieri:

Descriere generala a contractelor importante de leasing:	dobanda de platit aferenta perioadelor viitoare	nu este cazul	nu este cazul
nu este cazul			

j) Onorariile platite auditorilor/cenzorilor si onorariile platite pentru alte servicii de certificare, servicii de consultanta fiscala si alte servicii decat cele de audit.

7,000

k) Efectele comerciale scontate neajunse la scadenta.

nu este cazul

l) Atunci cand suma de rambursat pentru datorii este mai mare decat suma primita, diferenta se prezinta in notele explicative.

m) Datoriile probabile si angajamentele acordate. nu este cazul

n) Angajamentele sub forma garantilor de orice fel trebuie, in cazul in care nu exista obligatia de a le prezenta ca datorii, sa fie in mod clar prezentate in notele explicative, si trebuie facuta distinctie intre diferitele tipuri de garantii recunoscute de legislatia nationala. De asemenea, trebuie facuta o prezentare separata a oncarilor garantii valorice care a fost prevazuta. Angajamentele de acest tip care exista in relatia cu entitatile afiliate trebuie prezentate distinct.

o) Daca un activ sau o datorie are legatura cu mai mult de un element din formatul de bilanț, relatia sa cu alte elemente trebuie prezentata in notele explicative, daca o asemenea prezentare este esentiala pentru intelegerea situatiilor financiare anuale. Conform anexa.

p) Orice detalieri a elementelor din situatiile financiare anuale, atunci cand aceste elemente sunt semnificative si sunt relevante utilizatorilor situatiilor financiare. nu este cazul

Cheltuielile nedeductibile luate in calculul profitului impozabil inregistrate de societate in anul 2018 sunt:	
* Cheltuieli cu impozitul pe profit	0
* Cheltuieli cu combustibilul	0
* Cheltuieli sociale	0
* Cheltuieli din reevaluare	
* Amenzi penalizati	186,977
* Cheltuieli de protocol	1,230
* alte cheltuieli nedeductibile	2,303
Total cheltuieli nedeductibile	190,510

ADMINISTRATOR GENERAL
URDAREAN NICOLAE

INTOCMIT
BETIU LILIANA

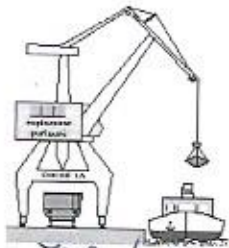


MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE
AGENCIATIONAL DE ADMINISTRARE FISCAL

Index încercare: 171102775 din 19.04.2019

A fost depus un formular tip S1003 cu numărul de înregistrare **INTERNT-171102775-2019** din data de **19.04.2019** pentru perioada de raportare 12 2018 pentru CIF: **1605558**

Nu există erori de validare.



738 / 19.04.2019

societatea pentru
EXPLOATARE PORTUARĂ DROBETA
S.A.

Orsova, str. Tufări, nr.2
Mehedinti, 225200
tel: 0252.361.291, tel: 0252.361.290

Nr.înreg. R.C.: J 25/98/1991
Cod fiscal: RO 1605558

e-mail: sc.sp@port-orsova.ro

BICR Orsova : RO55RNCB0181022427360001

<http://www.port-orsova.ro>

Catre,

ASF- email: office@asfromania.ro

BVB- email: ats@bvb.ro

RAPORT ANUAL

conform Regulamentului ASF nr.5/2018 si ale Codului BVB – Operator de Sistem

Data raportului : **19.04.2019**

Denum. entitatii emitente : SOCIETATEA PENTRU EXPLOATARE PORTUARA DROBETA SA

Sediul social : Orsova, str. Tufari, nr. 2, jud. Mehedinti

Nr. de telefon/fax : telefon : 0252/361291, fax : 0252/363679

Cod Unic de Inregistrare : 1605558, atribut fiscal RO

Nr. de ordine ORC : J25/98/1991

Capital social subscris si varsat : 1.476.456,50 RON

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise : ATS administrat de BVB SA

Simbol : EXPV

Evenimente semnificative de raportat :

RAPORT DE GESTIUNE AL ADMINISTRATORULUI PENTRU ANUL 2018

Capitolul I. Date generale, capital social, piata de valori mobiliare

SPEP DROBETA S.A. este o societate comerciala pe actiuni, infiintata prin H.G.19/1991 si este înregistrata la Oficiul Registrului Comertului sub nr. J25/98/1991, cod fiscal RO 1605558, avand sediul social in Orsova, str. Tufari nr.2, jud. Mehedinti.

Capitalul social este de 1.476.458 lei, impartit in 590583 actiuni cu o valoare nominala de 2,5 lei/ actiune, iar structura actionariatului este dupa cum urmeaza :

-SC SPET SHIPPING S.A BUCURESTI, detine un numar de 555.195 actiuni ce reprezinta 94,008 %;

-alti actionari detin un numar de 35.388 actiuni ce reprezinta 5,992 % ,reprezentand un numar de 838 actionari cu o valoare nominala de 2,5 lei/actiune.

Avand in vedere Legea 151/2014 in care se prevedea desfiintarea pietei RASDAQ in termen de 12 luni, in data 19.02.2015 a fost adoptata Hot. AGEA nr.141 privind tranzactionarea actiunilor pe o piata secundara ATS-AeRO administrata de catre BVB. Cererea a fost depusa printr-un consultant autorizat, si incepand cu data de 14.05.2015, prin Decizia ASF nr. 672/09.04.2015, actiunile societatii noastre au fost admise la tranzactionare in cadrul unui Sistem Alternativ de Tranzactionare administrat de BVB, sectiunea instrumente financiare listate pe ATS, Sectorul Titluri de Capital, Categoria Actiuni.

Obiectul principal de activitate al SPEP DROBETA S.A. este cu specific de prestari servicii constand in operatiuni portuare, incarcari, descarcari, transbordari, manipulari diverse de marfuri, depozitari si diverse prestari de servicii portuare (chirii platforme portuare si spatii, utilitati). Obiectul secundar consta in activitati de alimentatie publica (restaurant),agrement si diverse activitati de comert (vanzari produse)

Prin amplasarea porturilor, sectorul de activitate se desfasoara pe raza a 3 judete : Caras-Severin, Mehedinti si Dolj.

Societatea este organizata sa functioneze pe 3 centre de profit, dupa cum urmeaza :

- Orsova – cu porturile : Orsova si Tisovita
- Calafat – cu porturile : Calafat, Gruia si Cetate
- Moldova – cu porturile : Moldova si Drencova

Activitatea societății se desfasoara pe baza urmatoarelor autorizatii, avize și acorduri :

- AUTORIZATIE DE DEPOZIT MH/376 emisa de Ministerul Agriculturii pentru cereale

- **AUTORIZAȚIE ALIMENTAȚIE PUBLICA NR. 57960250/2003**

Societatea dezvoltă relații comerciale cu societăți bazate pe importul și exportul de marfuri care sunt tranzitionate prin porturile aparținând societății noastre. Aici putem exemplifica relații stabile, cum ar fi pentru marfa în vrac S.C. STEDER GROUP SRL (Teava metalică), S.C. BOREALIS LATE SRL pentru marfuri pachetizate și ambalate (îngrășăminte chimice), S.C. ALSON COM SRL, carbune energetic, S.C. ASCOM INTERNATIONAL SRL carbune, S.C. BAYWA AGRI SRL, cereale, CHS AGRITRADE SRL, cereale, SC NIDERA SRL, cereale.

Capitolul III. Contextul mediului de afaceri

Așa cum se observă din obiectul de activitate, societatea noastră se situează în categoria societăților prestatoare de servicii.

Piata de desfacere a serviciilor este influențată în mare parte de mediul economic și balanța importurilor/exporturilor, cu consecințe asupra traficului de marfuri, deci a prestatilor de servicii.

Porturile societății noastre, amplasate în bazinul hidrografic al Dunării cuprins între Km fluvial 795 Portul Calafat și 1046 Moldova Veche, deservesc regiunea de dezvoltare Sud Oltenia și regiunea de Vest Banat.

Referitor la potențialul economic al societății:

În lungă existență a porturilor noastre, au fost tranzitate o serie de marfuri: minereu de fier, minereu de cupru, carbune, lemn, profile metalice produse semifabricate, cereale grele și oleaginoase, îngrășăminte chimice, fier vechi vrac și balotat, produse pachetizate și paletizate, etc.

Capacitatea de transbordare (operare) a marfurilor generale prin porturile societății este de aprox. 2 000 000 to anual, în prezent se tranzacționează marfuri la aprox 20% din capacitate.

Fata de anii precedenți se observă o scădere semnificativă ca urmare a dispariției de pe piața a unor marfuri cum ar fi fierul vechi și lemnul de foc, care a făcut ca o parte din beneficiarii noștri să încheie activitatea în porturi.

Totuși există tendința de revenire pe piața a laminatelor, care o bună perioadă de timp au lipsit atât la import cât și la export.

Marfuri precum îngrășămintele chimice și carbunele au o stabilitate pe piața comparativ cu anii precedenți.

Datorită faptului că în Portul Calafat în anul 2016 și 2017 au mai apărut și alți operatori portuari, a făcut ca și volumul de cereale operat prin acest port să scadă considerabil comparativ cu anii precedenți.

Capitolul IV. Evoluția comparativă a traficului de marfuri

NR. CRT	SEP DROBETA SA	ANUL	CANTITATE TO.
1		2014	341.580
2		2015	595.354
3		2016	370.764
4		2017	376.100
5		2018	329.962

Așa cum se observă din tabelul prezentat mai sus evoluția traficului de marfuri prin porturile societății a fost fluctuantă datorită

mediului economic regional dar se poate sesiza din anul 2013 o ușoară revenire pozitivă.

Cu toate acestea activitatea anului 2014 poate fi caracterizată ca pozitivă datorită investițiilor și măsurilor din anii precedenți și anume construirea și punerea în funcțiune de silozuri multifuncționale, patru cantare electronice auto în toate porturile, mecanizarea activității pe platforme, mărirea capacității spațiului acoperit de depozitare, închirierea spațiilor acoperite pe termen mai lung, calificarea și policalificarea salariaților proprii etc. Toate acestea au condus la venituri suplimentare din depozitari, cântariri auto, chirii etc. De asemenea și activitatea anului 2015 este una pozitivă, datorită operării unui volum mare de carbune pentru export în Serbia. Începând cu anul 2016 se observă din nou o scădere a volumului de marfuri operate prin porturi.

Situația manipularilor de marfuri pe subunități se prezintă astfel:

MARFURI MANIPULATE IN PORTUL ORSOVA

NR. CRT.	PORTUL	ANUL	CANTITATE (tone)
1	ORSOVA	2014	210.604
2		2015	517.596
3		2016	257240
4		2017	266.887
5		2018	254.819

EVOLUTIA TRAFICULUI DE MARFURI MANIPULATE IN PORTUL CALAFAT

NR. CRT.	PORTUL	ANUL	CANTITATE
1	CALAFAT	2014	117.36
2		2015	54.391
3		2016	85.414
4		2017	89.191
5		2018	72.583

EVOLUTIA TRAFICULUI DE MARFURI MANIPULATE IN PORTUL MOLDOVA VECH

NR. CRT.	PORTUL	ANUL	CANTITATE
1	MOLDOVA VECH	2014	13.623
2		2015	23.067
3		2016	28.110
4		2017	20.028
5		2018	2570

Capitolul V . Politica de marketing

Pentru un impact mai mare pe piata, societatea noastra a promovat principalele servicii in mass-media, prin posturi de radio, cataloage anuale cu legatura directa in sfera afacerilor (Pagini Nationale, Pagini Aurii, Focus etc.) si crearea unei pagini de prezentare a societatii cu circulatie prin posta electronica (Internet), pagină actualizată în permanență.

Au fost analizate zonele de interes comercial și principalele tinte asupra carora a fost concentrata intreaga atentie au fost societatile care in mod traditional aveau relatii comerciale cu societatea noastra, dar si societatile nou aparute ca potentiali consumatori de servicii portuare pe piata romaneasca .

De asemenea pentru atragerea potențialilor clienți am efectuat mai multe deplasări direct la sediul acestor societăți oferindu-le pliante publicitare și purtând discuții cu factori de decizie la nivelul conducerii societăților respective.

In incercarea de redresare economica a societatii si pentru mentinerea relatiilor comerciale existente de-a lungul timpului, s-a adoptat o politica de marketing de prezentare si oferte de servicii atragatoare catre societatile comerciale producatoare de produse finite, materii prime, case de comert si expeditii care in decursul timpului au realizat exporturi prin tranzitarea porturilor noastre . Din raspunsurile si contactele avute cu acestia rezulta interesul scazut pentru moment al reluării traficului pe baza unei logistici de transport a mărfurilor pe Dunare datorita conjuncturii economice mondiale .

Cu toate ca politica de prețuri a fost foarte flexibilă, oferind tarife atractive în funcție de cantitatea de marfă și de prețurile oferite de piață, de colaborarea în timp cu firma respectivă, nu s-a reusit atragerea unui trafic care sa asigure necesitatile societatii.

In vederea maririi capacitatii de productie si a atragerii cit mai multor potentiali beneficiari in Portul Calafat a fost realizata o investitie prin achizitionarea a doua benzi transportoare noi si confectionarea unei rampe pentru descarcarea mijloacelor auto cu cereale direct la nave.

Capitolul VI. Evolutia personalului

Evolutia personalului va fi prezentata incepand cu anul 2011, observandu-se ca aceasta a fluctuat, corespunzator volumului de marfuri manipulate si venituri realizate in perioada 2011-2018.

NR. CRT	PORTUL	ANUL	TOTAL SALARIATI
1		2011	128
2		2012	130
3		2013	116
4		2014	128
5		2015	111
6		2016	75
7		2017	67
8		2018	66

Evoluția personalului pe structura de personal:

Nr Cr t	STRUCTURA	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
1.	TESA	25	21	24	23	10	11	10
	DIRECT PRODUCTIVI	46	44	53	44	33	29	29
	Ind. Productiv Auxiliar	59	51	51	44	32	27	27
2.	TOTAL PERSONAL	130	116	128	111	75	67	66

În sinteză se poate observa din tabelul de mai sus că evoluția de personal în decursul anilor a fost corelată cu volumul de mărfuri și cifra de afaceri (venituri realizate)

Analizând structura personalului pe vârste și sex avem următoarea repartitie la luna decembrie 2018:

Vârsta	20 -40 ani	41-50 ani	51-60 ani	Peste 60 ani
Bărbați	4	24	24	2
Femei	1	5	6	0

Pentru următoarea perioadă de timp se impune pregătirea personalului care va înlocui salariații care urmează să se pensioneze sau nu vor mai putea presta efort fizic prelungit.

Capitolul VII. Situația patrimoniului

Valoarea patrimoniului la data de 31.12.2018 este de 16.401.594,81 lei și a fost stabilită în urma inventarierii efectuate conform Dec. de inventariere nr. 56/2018 emisă de conducerea societății.

Așa cum prevede Legea 82/1991 a Contabilității și Ordinul M.F.nr.2861/2009, au fost inventariate toate elementele de activ și pasiv la 31.12.2018 iar rezultatele inventarierii au fost consemnate în procesul verbal al comisiei centrale de inventariere, ce a fost supus spre aprobare administratorului general.

De la înființarea societății (1991), s-a făcut inventarierea patrimoniului conform deciziilor emise de conducerea societății, cel puțin o dată pe an.

Trebuie subliniat faptul că, patrimoniul societății este gestionat pe subunități, respectiv centre de profit, fiind în responsabilitatea și gestiunea directorilor de port.

	EXPLICATIE	2015	2016	2017	2018
A	TOTAL ACTIV (I+II+III)	7.410.673	6.714.041	6.139.652	5.398.788
I	ACTIVE IMOBILIZATE	6.460.654	5.872.459	5.319.277	4.895.948
II	ACTIVE CIRCULANTE	950.019	841.582	820.047	502.596
III	CONTURI DE REG.			328	244
B	TOTAL PASIV (1-2+/-3+4+5+6+7)	7.410.673	6.714.041	6.139.652	5.398.788
1	Capital social	1.476.458	1.476.458	1.476.458	1.476.458
2	Pierdere neacoperita	2.743.661	3.390.333	4.694.118	5.855.466
3.	Rezultat exercitiului	646.672	-1.303.785	-1.161.347	-1.176.078
4	Alte fonduri	559.088	559.207	336.826	336.826
5	Rezerve din reevaluare	6.534.401	6.534.281	6.756.662	6.756.662
6	Datorii	2.180.057	2.801.920	3.388.608	3.851.432
7.	Conturi de regularizare si asimilate	51.002	36.293	36.563	8.954

Din analiza evolutiei activului si pasivului se desprind urmatoarele concluzii :

- activele imobilizate care detin o pondere de 90.68% din totalul activelor, au cunoscut o crestere comparativ cu anul 2017 ca urmare a achizitionarii unor mijloace fixe in cursul anului.
- datoriile cresc comparativ cu anul 2017 cu suma de 462.824 lei ca urmare a lipsei de lichiditati care este evidentiata si in scaderea activelor circulante.

Capitolul VIII. Evolutia cifrei de afaceri, valoarea veniturilor si a cheltuielilor pe centre de profit

Evolutia cifrei de afaceri o vom prezenta in raport cu volumul de marfa si evolutia de personal pentru anii 2010 – 2018 .

NR. CRT.	PORTUL	ANUL	CIFRA DE AFACERI	VOLUM MARFA(to)	NR. PERSONAL
1.		2010	4.801.420	239.461	118
2		2011	5.007.640	283.971	128
3		2012	4.861.158	215.292	130
4		2013	5.297.710	246.862	116
5		2014	5.748.812	341.590	128
6		2015	6.075.527	595.354	111
7		2016	3.527.499	370.764	75
8		2017	3.221.738	376.106	67
9		2018	3.288.429	329.962	66

Structura realizarii veniturilor si cheltuielilor la 31.12.2018 comparativ cu anii precedenti

EXPLICATII	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
VENITURI	5.012.507	5.565.243	5.893.141	6.236.602	3.644.990	3.230.586	3.335.406
CHELTUIELI	5.688.521	5.549.528	5.841.717	6.883.274	4.948.775	4.391.933	4.511.484
PROFIT		15.715	51.424				
PIERDERE	676.014			646.672	1.303.785	1.161.347	1.176.078

Din analiza datelor de mai sus rezulta ca societatea inregistreaza la 2018 o pierdere de 1.176.078 lei. Acest rezultat se structureaza astfel:

- din activitatea de exploatare -pierdere 1.127.425 lei
- din activitatea financiara -pierdere 26.127 lei

I. Cheltuielile de exploatare se structureaza astfel:

- A. Cheltuielile cu personalul = 2.576.392 lei, adica 57.00%, din total cheltuieli
- B. Cheltuieli cu serviciile prestate de terți = 567.210 adica 12.57 % din total cheltuieli
- C. Cheltuieli cu materiile prime, materialele consumabile = 172.072 lei adica 3.81% din total cheltuieli.
- D. Cheltuieli cu amortismentul – 504.917 lei adica 11.19 % din total cheltuieli
- E. Cheltuieli cu energia și apa – 299.562 lei adica 6.63 % din total cheltuieli.

Facand o comparatie cu anii precedenti se observa ca majoritatea cheltuielilor isi pastreaza aceeasi pondere in totalul cheltuielilor .

II. Cheltuieli financiare:

Veniturile financiare sunt cele din diferenta de curs valutar in suma de 445 lei. Pierderea financiara este data de cheltuielile cu dobanzile in suma de 25.197 lei si cele cu diferenta de curs valutar in suma de 1.375 lei.

La 31.12 .2018, societatea are angajate urmatoarele credite:

- o linie de creditare in valoare de 440.000 lei ,valoare creditului descoperit la 31.12.2018 fiind de 125.108 lei.

Capitolul X. RAPORT PRIVIND ACTIVITATEA JURIDICA ANUL 2018

SPEP DROBETA SA, in calitate de reclamanta este angrenata intr-un numar de 12 cauze, dupa cum urmeaza:

1.Cu Miniera Banat Anina.- Dosar nr. 6691/115/2006 de faliment. Debit de recuperat 51.067,81 lei.Societatea a depus cerere de inregistrarea creantei in data de 24.01.2007, iar cererea a fost admisa prin incheierea nr.353JS din 08.02.2007 de Tribunalul Caras Severin, fiind inregistrati cu suma de 51.067,81 lei creanta chirografara la pozitia 63 in tabelul definitiv de creante. In urma ultimului raport de activitate privind administrarea procedurii falimentului debitoarei, dosarul se afla in stare de judecata, continuandu-se procedura falimentului, respectiv incercarea valorificarii prin licitatie publica a bunurilor imobile ale debitoarei. In temeiul art.132 alin.2 din Legea privind procedura insolventei , prin Hotararea nr. 270/19.10.2017, s-a dispus inchiderea procedurii insolventei debitorului S.C. MINIERA BANAT SA Anina si radierea debitorului S.C. MINIERA BANAT SA din Registrul Comerțului. Drept pentru care s-au luat masurile legale impuse, respectiv s-au trecut sumele nerecuperate pe costuri.

2.Cu Wenpat Impex SRL.- Dosar nr. 7015/115/2005- Tribunalul Caras Severin. Debit de recuperat 422,24 lei. Societatea a depus cerere de admitere a creantei, iar cererea a fost admisa prin incheierea nr. 9/JS din 10 ianuarie 2006 fiind inscrisi la pozitia 18 in tabelul creditorilor cu suma de 422,24 lei ca si creanta chirografara. In cauza s-a dispus numirea unui lichidator avand in vedere intrarea in faliment a debitoarei.Lichidatorul a procedat la identificarea bunurilor apartinand debitoarei dupa care urmeaza scoaterea acestora la licitatie. Prin Sentinta civila nr. 08.11.2018 s-a hotarat inchiderea procedurii insolventei si radierea debitorului SC WENPAT IMPEX SRL, drept pentru care am propus luarea masurilor legale ce se impun.

3.Cu S.C. Euroscrap SRL Craiova.- Dosar nr. 37631/3/2006. Debit de recuperat 9.383,07 lei. Societatea s-a adresat Judecatoriei Orsova prin procedura somatiei de plata, cerere admisa prin Sentinta nr. 28C din 15.06.2005, definitiva si irevocabila. Mai departe, am incercat sa punem in executare aceasta sentinta, insa debitoarea a intrat in faliment, conform Sentintei civile nr. 2273/07.06.2007, pronuntata de Tribunalul Bucuresti. Drept urmare, am facut cerere de inregistrare a creantei, cerere care a fost admisa pentru suma de 7.822,38 lei, fiind inscrisi in tabelul creditorilor cu aceasta suma ca si creanta chirografara.In urma ultimului raport de activitate privind administrarea procedurii falimentului debitoarei dosarul se afla in stare de

judicata, si se continua procedura falimentului prin incercarea valorificarii bunurilor aflate in patrimoniul debitoarei. Termen urmator in dosar de faliment: 07.03.2019.

4.Cu S.C. Trans Repair Shipping Srl-Dosar nr. 5620/113/2010. Debit de recuperat: 27.806,00 lei. Societatea s-a adresat prin procedura somatiei de plata Judecatoriei Orsova pentru recuperarea debitului, cerere admisa prin Sentinta nr 51C/27.05.2009 in dosar nr. 189/274/2009.Nu s-a putut pune sentinta in executare deoarece societatea debitoare a intrat in faliment, conform Incheierii nr. 152/17.11.2010 pronuntata in Dosar nr. 5620/113/2010 de Tribunalul Braila. Am fost inscrisi in tabelul creditorilor cu suma de 27.806,00 lei, la pozitia 6, creanta chirografara. Prin Sentinta 1/05.01.2016, Tribunalul Braila a dispus inchiderea procedurii de insolventa si radierea debitoarei din Reg. Comertului. Drept pentru care s-au luat masurile legale impuse, respectiv s-au trecut sumele pe costuri.

5.Cu Transporturi Intretinere Drumuri. Dosar nr. 7469/63/2009/a1. Debit de recuperat 1.487,50 lei. Prin Sentinta nr. 236 din 21 februarie 2013 pronuntata de Tribunalul Dolj in Dosar 7469/63/2009 s-a dispus inceperea procedurii falimentului debitoarei.Societatea a depus cerere de admitere a creantei,cerere admisa, fiind inscrisi in tabelul creditorilor la pozitia 63 cu o creanta chirografara de 1487,50 lei. .Dosar in stare de judecata. Prin ultimul raport de activitate se solicita un termen pentru continuarea desfasurarii licitatiilor in vederea incercarii valorificarii bunurilor din patrimoniul debitoarei. Termen urmator: 26.02.2019.

6.Cu PFI Zalutchi Rodica.-Dosar 245/201/2012. Debit de recuperat 4.896,83 lei. S-a depus cerere de ordonanta de plata la Judecatoria Calafat. Cererea a fost admisa in data de 06.03.2012, si s-a trecut la executarea ei. S-a recuperat suma de 800 de lei, inasa pana in prezent executarea a stagnat datorita faptului ca executorul judecatoresc s-a pensionat. In continuare am luat legatura cu alt executor care a preluat dosarele de executare, si i-am solicitat sa staruie in executarea debitoarei pe toate caile legale, inasa debitoarea nu are bunuri de executat si nici nu inregistreaza venituri, drept pentru care s-au luat masurile legale impuse, respectiv s-au trecut sumele pe costuri.

7. SC GIURGIU NAV SA. - Dosar nr. 1767/87/2014-Trib. Teleorman, procedura de insolventa. Am facut cerere de ordonanta de plata pentru suma de 2043,19 lei, cerere care ne-a fost admisa prin Sentinta nr. 78/29.04.2014. La data de 23.06.2014 am fost notificati ca la data de 29.05.2014 s-a deschis procedura insolventei pentru debitoare. Astfel, la data de 25.06.2014 am inaintat cerere de inscriere la masa credala pentru suma de 2043, 19 lei plus suma de 145 lei c/v cheltuieli de judecata cu ordonanta de plata. Cererea a fost admisa. Dosarul are termen urmator la data de 27.03.2019.

8 SC DIVI HOLZ GPL SRL. - debit de recuperat, 1276,66 lei. Am facut cerere de ordonanta de plata, cerere admisa prin Hot. nr. 150/13.05.2014, inasa debitoarea nu mai are sediu si nu mai poate fi gasita pentru a fi executata, sumele au fost prescrise si am urmat caile legale impuse, respectiv s-au trecut sumele pe costuri.

9. SC AMANAV SRL. - Debit de recuperat 3126,13 lei. S-a formulat plangere penala impotriva administratorului firmei Tilca Petru pentru ca in momentul in care firma sa se afla in faliment si avea numit un lichidator judiciar(asa cum am aflat mai tarziu) el a semnat in numele firmei contractul in urma caruia am emis facturile din care a reiesit debitul respectiv. Plangerea a fost solutionata cu NUP. Din pacate, si termenul de inscriere la masa credala a debitorului a fost depasit cu mult. Astfel, posibilitatile legale de recuperare a debitului sunt nule, drept pentru care se pot dispune masurile legale ce se impun. Dosar de faliment nr. 5589/101/2011-Trib.Mehedinti, cu termen urmator la 17.01.2019.

10. SC LCC COMPANIA CARBUNELUI - Debit de recuperat- 110.359, 47 lei. Debitoarea nu a mai recunoscut proprietatea marfii(carbune) depozitata in port, a parasit-o si nu a platit facturile pentru depozitare. Am procedat la formularea unei cereri de ordonanta presedintiala pentru obligarea debitoare sa si ridice marfa, cerere care ne-a fost respinsa de Judecatoria Orsova prin Sentinta nr. 337/2014, in Dosar nr. 690/274/2014. Am formulat apel impotriva acestei sentinte, apel respins de Tribunalul Mehedinti.

Mai departe, pentru recuperarea sumelor de bani am deschis o actiune in pretentii pentru suma de 110.359,47 lei in care am introdus atat debitoarea noastra, dar si societatea care i-a livrat acesteia carbunele, respectiv TOP AGREGATE SRL. Cererea am depus-o pe rolul Judecatoriei Orsova, in Dosar nr. 835/274/2014. Judecatoria Orsova ne-a admis actiunea, dar debitoarea a formulat apel la Tribunalul Mehedinti. Apelul a fost respins, dar asupra debitoare s-a deschis procedura generala a insolventei, in Dosar nr. 10/115/2016, Tribunalul Caras Severin. Am depus cerere de inscriere pentru inregistrarea creantei noastre. Dosarul are ca termen urmator data de 07.02.2019.

11. SC STIGO SRL - Dosar nr. 195/274/2017. Debit de recuperat – 2.753,43 lei. Am actionat debitoarea in judecata pentru plata debitului restant si pentru plata dobanzilor legale si a inflatiei asupra sumei respective. Actiunea ne-a fost admisa si urmeaza sa punem hotararea in executare prin intermediul unui executor judecatoresc, inasa deocamdata n-am identificat bunuri de executat sau conturi de poprit ale debitorului.

12. SC INTUR SRL – Dosar 7308/225/2018 – Debit de recuperat – 4.869,52 lei chirie restanta. Dosarul are ca termen la Judecatoria Dr Tr Severin data de 13.03.2019.

SPEP DROBETA SA , in calitate de parata este angrenata intr-un numar de 5(cinci) cauze, dupa cum urmeaza:

1. APDF GIURGIU SA Dosar nr. 1771/122/2017 - reclamanta a solicitat Tribunalului Giurgiu emiterea unei ordonante de plata prin care sa fim obligati sa-i platim suma de 361,844,06 lei, reprezentand c/v chirie teren in perioada 2015- 30.09.2016. Am formulat intampinare prin care am formulat exceptii si solicitat

respingerea ca neintemeiata a actiunii. Actiunea a fost respinsa. Reclamanta a formulat si cerere in anulare, cerere care a fost respinsa.

2. APDF GIURGIU SA Dosar nr. 1634/122/2017 – reclamanta a solicitat Tribunalului Giurgiu sa ne oblige la plata sumei de 510.434,64 lei, reprezentand chirie neincasata pentru teritoriu portuar utilizat in plus in perioada 2012-2015. Am formulat intampinare prin care am solicitat respingerea actiunii ca neintemeiata. Actiunea a fost admisa in parte. Am formulat apel la Curtea de Apel Bucuresti, cu prim termen la data de 15.01.2019.

3. Dosar nr. 214/274/2017 Tribunalul Mehedinti– Reclamanta **SC Vigilent Security SRL** a solicitat judecatoriei sa ne oblige la plata sumei de 29.841,49 lei reprezentand debite neachitate. Prin Sentinta civila nr. 262/01.08.2017 pronuntata de Judecatoria Orsova, suntem obligati la plata sumei de 29.841,49 lei debit si la plata sumei de 3286 lei cheltuieli de judecata. Am formulat apel impotriva sentintei de mai sus. Prin Decizia nr. 354/05.12.2017, Tribunalul Mehedinti anuleaza apelul ca netimbrat si mentine astfel, in vigoare, dispozitiile sentintei de mai sus, sentinta care a fost pusa in executare prin intermediul unui executor judecatoresc. Din totalul datoriei am achitat suma de 15.000 lei, si am facut un angajament de plata cu executorul judecatoresc ca pana la data de 30.04.2018 sa achitam intreaga datorie ramasa, datorie achitata conform angajamentului.

4. Dosar nr. 572/261/2017 – Judecatoria Moldova Noua. Reclamanta **Primaria Moldova Noua** a cerut obligarea noastra la plata sumei de 15.696, 05 lei. Am platit din aceasta suma 2.884,49 lei, insa reclamanta a calculat penalitati si si-a marit pretentiile la suma de 19.261,26 lei. Am formulat intampinare prin care am solicitat respingerea capatului de cerere privind penalitatile si o posibila esalonare a debitului restant. Termen in dosar: 09.01.2018. Actiunea a fost admisa. Am formulat apel, la Tribunalul Caras Severin, cu termen la data de 10.12.2018. Instanta de apel ne obliga la plata sumei de 11.891, 94 lei chirie restanta si plata penalitatilor de 1% pe zi de intarziere in loc de 0.1%. Am formulat cerere de indreptare erori materiale si urmeaza ca instanta sa se pronunte.

5. Florea Valerica. Dosar nr. 1274/101/2018 – reclamantul a solicitat instantei Tribunalului Mehedinti sa ne oblige la achitarea drepturilor salariale si a salariilor compensatorii. Am fost obligati prin Sentinta nr. 558/28.09.2018 la plata sumei de 11.158 lei drepturi neachitate, suma din care am achitat si urmeaza sa o achitam in totalitate pentru a nu se ajunge la executare silita, respectiv a nu se plati in plus cheltuieli de executare.

6. Vasiloiu Aurel Iulian. Dosar nr. 1278/101/2018 - reclamantul a solicitat instantei Tribunalului Mehedinti sa ne oblige la achitarea drepturilor salariale si a salariilor compensatorii. Am fost obligati prin Sentinta nr. 559/28.09.2018 la plata sumei de 7.531 lei drepturi neachitate, suma din care am achitat si urmeaza sa o achitam in totalitate pentru a nu se ajunge la executare silita, respectiv a nu se plati in plus cheltuieli de executare.

Capitolul XI. Conducerea societatii.

Managementul societatii a fost asigurat de catre administrator unic persoana fizica ing. Urdarean Nicolae in baza Contractului de administrare nr. 952/2017.

Politica de administrare a societatii a fost orientata spre asigurarea serviciilor de calitate cu personal calificat si a avut ca obiectiv mentinerea capitalului social, gestiunea patrimoniului, dezvoltarea bazei tehnico-materiale, mentinerea si reabilitarea bazei tehnico-materiale existente, asigurarea unui mediu corect de lucru si realizarea obiectivelor propuse.

Capitolul XII. Realizarea programului de investitii

Datorita efectelor crizei mondiale economice cumulate cu consecintele nivelului scazut al Dunarii, precum si al inghetului in perioada de iarna, investitiile propuse pentru anul 2018, nu au putut fi realizate.

In cursul anului s-au intreprins masurile ce se impuneau pentru intretinerea patrimoniului societatii.

Din prezentarea datelor de gestiune rezultă că anul 2018, este un an cu rezultate economice negative.

Față de cele prezentate in raportul de gestiune, propunem A.G.A. descărcarea de gestiune a Administratorului pentru anul 2018.

Societatea pentru Exploatare Portuara DROBETA S.A

ADMINISTRATOR

Ing. Urdarean Nicolae



**RAPORTUL
AUDITORULUI FINANCIAR INDEPENDENT
LA SITUAȚIILE FINANCIARE ANUALE**

ÎNTOCMITE

LA 31 DECEMBRIE 2018

SOCIETATEA PENTRU EXPLOATARE PORTUARĂ DROBETA S.A.

JUDEȚUL MEHEDINȚI

CAMELIA PÎRVĂNESCU-BIROU EXPERT CONTABIL-AUDITOR FINANCIAR
Înregistrată la Camera Auditorilor Financiari din România cu numărul 4766/2014
Str. T. Vladimirescu Nr.100-108, bl. TS12, sc. 4, ap.10 Drobeta Turnu Severin
Cod identificare financiară 19340003
Telefon: 0745063189
e-mail camelia_pirvanescu@yahoo.com

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către Adunarea Generală a Acționarilor

SOCIETĂȚII PENTRU EXPLOATARE PORTUARĂ DROBETA S.A.

Raport cu privire la auditul situațiilor financiare

Opinie

1. Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale SOCIETĂȚII PENTRU EXPLOATARE PORTUARĂ DROBETA S.A. („SOCIETATEA„), cu sediul social în localitatea Orșova, strada Tufari, nr.2, județul Mehedinți, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală RO 1605558, care cuprind: bilanțul la data de 31 decembrie 2018 și contul de profit și pierdere pentru exercitiul financiar încheiat la aceasta data, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.
2. Situațiile financiare individuale la 31.12.2018 se identifică astfel:
 - Cifra de afaceri: 3.288.429 lei;
 - Total capitaluri proprii: 1.538.402 lei;
 - Rezultatul net al exercitiului financiar (profit/pierdere): (-1.176.078) lei.
3. În opinia noastră, situațiile financiare individuale anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2018 precum și a performanței financiare pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu Legea contabilității nr.82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificările și completările ulterioare, precum și cu politicile contabile descrise în notele explicative la situațiile financiare individuale.

Baza pentru opinie

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

Evidențierea unor aspecte

5. Așa cum este prezentat în Nota 5 “Situația creanțelor și datoriilor” societatea are înregistrate la 31.12.2018 stocuri cu mișcare lentă în suma de 64.183,25 lei care au depășit 365 de zile și pentru care nu au fost constituite ajustări pentru deprecierea acestora. Deși conducerea a estimat că va încasa în totalitate debitorii și va valorifica stocurile cu mișcare lentă, considerăm că există riscuri privind recuperarea lor în perioada următoare.

Alte aspecte

6. Acest raport este adresat Societății, pentru informarea acționarilor săi și a potențialilor investitori și pentru îndeplinirea formalităților legale privind publicitatea situațiilor financiare. În măsura maximă permisă de lege, nu acceptăm sau nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Societate și de acționarii acesteia, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formată.

Alte informații – Raportul Administratorului unic

7. Administratorul unic este responsabil pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul administratorului, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea și nici declarația nefinanciară.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă și aceste alte informații și cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul nostru, nu exprimăm niciun fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

In legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2018, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește Raportul administratorului, am citit și raportat dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu Legea 82/1991, Legea contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare, cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificările și completările ulterioare, precum și cu politicile contabile descrise în notele explicative la situațiile financiare individuale.

În baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorului unic pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;
- b) Raportul administratorului unic a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu Legea 82/1991, Legea contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare, cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificările și completările ulterioare.

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

Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

8. Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu Legea 82/1991, Legea contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare, cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificările și completările ulterioare, și pentru acel control intern pe care conducerea îl considera necesar

pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

9. In intocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabila pentru evaluarea capacitatii Societatii de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, daca este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activitatii si pentru utilizarea contabilitatii pe baza continuitatii activitatii, cu exceptia cazului în care conducerea fie intentioneaza sa lichideze Societatea sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nicio alta alternativa realista in afara acestora.

10. Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societatii.

Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare

11. Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastra. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu ISA va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulat, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare.

12. Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA, exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.
- Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.

- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

13. 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.

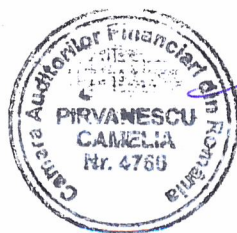
**CAMELIA PÎRVĂNESCU-BIROU EXPERT CONTABIL-
AUDITOR FINANCIAR**

Înregistrată la Camera Auditorilor Financiar din România cu numărul 4766/2014

Data : 05.04.2019

Adresa: T. Vladimirescu Nr.100-108, bl. TS12, sc. 4, ap.10

Drobeta Turnu Severin



A handwritten signature in blue ink, appearing to be "C. Pîrvănescu", written over the stamp.