



famos

535600 Odorheiu Secuiesc

str. Târgului nr.6

ROMANIA - HR

Banca: Romanian Bank for Development, Odorhei

Cont valută: USD: RO72BRDE210SV00952572100

EUR: RO23BRDE210SV00898262100

GBP: RO37BRDE210SV00984312100

Cont lei : RO62BRDE210SV01286452100

famos SA

Tel. +4 0266 218 330

+4 0266 218 231

+4 0266 218 101

Fax: +4 0266 218 277

+4 0266 218 324

Cod BNR 303211015

Cod fiscal: R 523816

Cod Swift: BRDEROBU

mail: office@famos.ro

website: www.famos.ro

RAPORT ANUAL PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2018

Raportul anual conform: Regulamen 5/2018 privind emitenții de instrumente financiare

Pentru exercițiul financiar: 2018

Data raportului : 30.04.2019

Denumirea emitentului: FAMOS S.A.

Sediul social : Odorheiu Secuiesc, str. Târgului, nr. 6, jud. Harghita

Numărul de telefon/fax: 0266-218101

Codul unic de înregistrare la oficiul registrului comerțului: 523816

Număr de ordine în registrul comerțului: J19/1/1991

Piața reglementată: Piața Reglementată - ATS (AeRO)

Capitalul social subscris și vărsat: 1317742 RON

1. Analiza activității emitentului

1.1.

a) Descrierea activității de bază a emitentului

Principalul obiect de activitate desfășurat de societate este producția de mobilier.

b) Precizarea datei de înființare a emitentului

FAMOS S.A. a fost înființată în 1991.

c) Descrierea oricărei fuziuni sau reorganizări semnificative a emitentului, a filialelor sale sau a societăților controlate, în timpul exercițiului financiar

-Nu este cazul-

d) Descrierea achizițiilor și/sau înstrăinărilor de active

-Nu este cazul-

e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității emitentului

1.1.1. Elemente de evaluare generală:

- a) profit: 684.560 LEI;
- b) cifra de afaceri 32.448.187 LEI;
- c) export 29.621.313 LEI;
- d) costuri 33.395.552 LEI;
- e) lichiditate (disponibil în cont etc.) 473.239 LEI.

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al emitentului

Descrierea principalelor produse realizate și/sau servicii prestate:

COLECTII:

FAMOS S.A. are în producție curentă o mare varietate de produse de la stiluri clasice până la cel mai moderne. Produsele sunt grupate în colecții-programe. Programul de mobilier produs de mai mult timp este cel în stil clasic, numit Clifton. Programele cele mai noi ca BALI, KELIO, ARONA, NORA sunt din lemn de stejar sau fag, masiv selectat cu valorificarea defectelor lemnului, estetica nodurilor naturale, combinate cu elemente furniruite, cu design modern, cerut de piața Germaniei.

Întrunind tradiția de secole a meșteșugului lemnului din regiune cu tehnologiile moderne și profesionalismul meseriei, FAMOS produce și azi mobilier de valoare medie și ridicată pentru cele mai exigente piețe europene. Calitatea produselor este asigurată materia primă bine selectată, de feronerie și materiale de finisare calitativ corespunzătoare standardelor EU, de acuratețea execuției detaliilor, și de finisarea manuală în mare varietate.

PROTOTIPURI:

Activitatea de dezvoltare a produselor, executarea de prototipuri, stă la baza activității permanente de marketing. Ea constă atât din completarea cu modele noi a programelor deja existente cât și din dezvoltarea a noi programe.

Pentru dezvoltarea unui program existent, cel mai bun exemplu este programul KELIO, care în prezent a ajuns la peste 20 de modele, care combină designul modern cu selecția atentă a lemnului masiv, punând în valoare estetica nodurilor sănatoase și combinația lemnului cu elemente metalice.

Noile programe se nasc ori bazate pe concepția și designul realizat de echipa noastră, ori pe proiectele aduse de partenerii noștri. Acestea din urmă ne scutesc de procesul de creație, dar ne revine proiectarea construcției interioare, asigurarea funcționalității și fiabilității, respectiv găsirea tehnologiei optime fără a afecta designul și aspectul modelului. În cele mai multe cazuri, completarea programului cu piese noi ne revine în totalitate.

Pentru a asigura producțiile viitoare, activitatea de dezvoltare de produse este foarte intensă. Anual se execută mai mult de 250 de modele noi, dintre care cca. 60% se concretizează în comenzi viitoare.

Modelele noi sunt prezentate clientului sub forma de prototipuri realizate sau randări colorate.

1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială (surse indigene, surse import)

Relația societății cu furnizorii de materii prime și materiale este bună, bazată pe încredere. În majoritatea cazurilor furnizorii sunt aceeași ca acum 3-5 ani, societatea a schimbat parteneriatul numai în cazul apariției unei oferte mai bune sau în cazuri de faliment.

1.1.4. Evaluarea activității de vânzare

În prezent, peste 99% din produsele FAMOS se adresează pieței din Uniunea Europeană. Ca urmare a fabricării seriilor mici și foarte mici, azi societatea lucrează cu peste 35 de firme, nici una depășind 20% din volumul de producție. Aproximativ 75% din desfacere este directă (de la producător la magazine) iar restul desfacerii de 25% către engrosiști.

Principalii concurenți sunt firmele din Polonia, Slovacia și Slovenia, firme care produc aceeași gamă de produse. Mulți dintre concurenți nu au făcut față la stoparea finanțării din partea băncilor și au închis, astfel și pe piața capacităților s-a creat un gol suficient de mare încât noi să nu avem probleme cu acoperirea comenzilor.

Societatea FAMOS S.A. este prezentă în Germania prin firmele KHG Moebelvertrieb, VMI, BSM, Atlas Verband, Lutz; în Olanda prin firmele F.B.M și Alforma; în Anglia prin firma: Atalanta Furniture, iar în Suedia prin firma Torkelson Moebel.

Vanzari pe tari în anul 2018:

Țara	procent
Germania	57,76 %
Olanda	10,88 %
Anglia	17,58 %
Suedia	9,36 %
Romania	1,49 %
Elveția	2,93 %

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajați/personalul emitentului

a) Precizarea numărului și a nivelului de pregătire a angajaților emitentului, precum și a gradului de sindicalizare a forței de muncă

FAMOS S.A. la sfârșitul anului 2018 a avut 390 angajați, din care:

- 16 angajați cu studii superioare
- 374 angajați cu studii primare/medii (din care maeștrii în număr de 9)

La Famos S.A. contractele de muncă sunt făcute în general cu normă întreagă și pe perioadă nedeterminată. Media de vârstă este de 53 ani.

b) Descrierea raporturilor dintre manager și angajați, precum și a oricăror elemente conflictuale ce caracterizează aceste raporturi

- nu este cazul

1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activității de bază a emitentului asupra mediului înconjurător

Nu este cazul

1.1.7. Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare

În anul 2018 în urma activității de dezvoltare de noi produse au intrat în producția de serie noi piese și serie de programe noi.

1.1.8. Evaluarea activității emitentului privind managementul riscului

Factorii care ar putea afecta lichiditatea societății:

-scăderea pieții Germaniei și a Suediei

-alte elemente,tendințe de incertitudine nu sunt.

2. Activele corporale ale emitentului

2.1. Precizarea amplasării și a caracteristicilor principalelor capacități de producție în proprietatea societății comerciale.

Activitate societății se desfășoară pe 4 platforme:

Platforma 1: Str. Târgului nr.6 , Odorheiu Secuiesc.

-birou central

- centru comercial

- secția de fabricație 2

- secția de prototipuri

- centrală termică

- uscătorie

- hala gater

Platforma 2: Str. Nicolae Bălcescu nr.57, Odorheiu Secuiesc

-birou administrativ

-secția de fabricație 1

Platforma 3: Str. Timafalvi nr. 115 , Cristuru Secuiesc

-birou administrativ

-hală de producție

2.2. Descrierea și analizarea gradului de uzură al proprietăților societății comerciale.

Majoritatea clădirilor are un grad de uzură foarte ridicată (80-90% amortizate), excepție fiind platforma 2 și platforma 3, reînnoite.

2.3. Precizarea potențialelor probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății comerciale.

-Nu este cazul-

3. Piața valorilor mobiliare emise de emitent

3.1. Precizarea piețelor din România și din alte țări pe care se negociază valorile mobiliare emise

Piața reglementată -ATS (AeRO)

3.2. Descrierea politicii societății comerciale cu privire la dividende. Precizarea dividendelor cuvenite/plătite/acumulate în ultimii 3 ani și, dacă este cazul, a motivelor pentru eventuala micșorare a dividendelor pe parcursul ultimilor 3 ani.

	2016	2017	2018
dividende brute cuvenite:	131.774	131.774,25	131.774,25
dividende plătite:	131.774	131.774,25	131.774,25

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

-Nu este cazul-

3.4. În cazul în care societatea comercială are filiale, precizarea numărului și a valorii nominale a acțiunilor emise de societatea mamă deținute de filiale.

-Nu este cazul-

3.5. În cazul în care societatea comercială a emis obligațiuni și/sau alte titluri de creanță, prezentarea modului în care societatea comercială își achită obligațiile față de deținătorii de astfel de valori mobiliare.

-Nu este cazul-

4. Conducerea emitentului

4.1. Prezentarea listei administratorilor emitentului și a următoarelor informații pentru fiecare administrator:

- **Dl. Dobay Tiberiu Emeric** – de profesie Inginer - Industrializarea Lemnului, cu experiență profesională de peste 43 ani. Licențiat în Industrializarea Lemnului în cadrul Universității din Brașov, Facultatea de Industrializarea Lemnului, anul absolvirii 1976.

Îndeplinește funcția de director general al societății din 01 februarie 1992 și până în prezent și Membru C.A., președinte C.A. începând cu anul 1998. Mandatul de 4 ani a fost prelungit ultima dată în 27.04.2016, cu data expirării la 27.04.2020.

- **Dl. Dorsonczky Jozsef Csaba** – de profesie informatician, cu experiență profesională de peste 25 ani. Licențiat în cadrul Universității Babeș – Bolyai – Cluj Napoca, Facultatea de Matematică, Specializare Informatică, anul absolvirii 1990 .

Îndeplinește funcția de director comercial din 01.04.1994 și este Membru C.A., începând cu anul 2001. Mandatul de 4 ani a fost prelungit ultima dată în 27.04.2016, cu data expirării la 27.04.2020.

- **Dl. Bartha Simon Ioan** - de profesie economist, cu experiență profesională de peste 45 ani. Licențiat în cadrul Universității din Brașov, Facultatea de Mecanică, specializare subinginer în electrotehnică, anul absolvirii 1975, precum și în cadrul Academiei de Studii Economice București, Facultatea de Planificare și Cibernetică Economică, anul absolvirii 1985 . Îndeplinește funcția de director comercial din 01.03.1990 și Membru C.A. începând cu anul 2008. Mandatul de 4 ani a fost prelungit în data de 27.04.2016, cu data expirării la 27.04.2020.

4.2. Prezentarea listei membrilor conducerii executive a emitentului

- Dobay Tiberiu Emeric- director general
- Nagy Csilla – contabil șef
- Laszlo Julianna -șef departament de producție
- Antal Csilla – responsabil vânzări
- Kovacs Judit- responsabil marketing și dezvoltări produse

4.3. Pentru toate persoanele prezentate la pct. 4.1 și 4.2 precizarea eventualelor litigii sau proceduri administrative în care au fost implicate, în ultimii 5 ani, referitoare la activitatea acestora în cadrul emitentului, precum și acelea care privesc capacitatea respectivei persoane de a-și îndeplini atribuțiile în cadrul emitentului

Nu este cazul

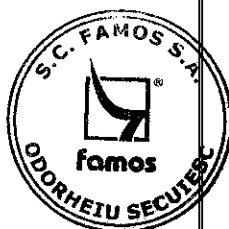
5. Situația financiar-contabilă

Contul de profit si pierdere (lei)	2016	2017	2018
Cifra de afaceri	32.115.860	30.168.197	32.448.187
Cheltuieli din exploatare	32.166.536	30.591.450	32.827.157
Rezultat operational	1.079.357	692.654	563.972
Rezultat financiar	- 116.757	85.219	120.588
Rezultat brut	962.600	777.873	684.460
Rezultat net	818.645	664.766	573.666
Rezultat net pe actiune (lei)	1,5531	1,26118	1,08835

Semnătura,

Director general,

Dobay Tiberiu Emeric

DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2018 pentru :

Entitate: S.C. FAMOS SA

Judetul: 19--HARGHITA

Adresa: ODORHEIU - SECUIESC STR. TARGULUI NR. 6 JUD. HARGHITA

Numar din registrul comertului: J19/1/1991

Forma de proprietate: 34--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 3109 Fabricarea de mobilă n.c.a.

Cod de identificare fiscala: 523816

Subsemnatul, DOBAY TIBERIU EMERIC , isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2018 si confirma ca:

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

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

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

Semnatura

DOBAY TIBERIU EMERIC



172 995245 / 30.04.2019

Tip situatie financiara: BL

Suma de control:

1317742

Signature valid

Digitally signed by
DORSONCZKY JOZSEF CSABA
Date: 2019.04.30
11:07:20 +0200
Reason: Depunere
declaratie

Entitatea	SC FAMOS SA		
Adresa	ODORHEIU SECUIESC TARGULUI 6		
Numar din registrul comertului	0266218101	Cod unic de inregistrare	523816
Forma de proprietate	34		
CAEN	3109		

Situatii financiare anuale incheiate la 31.12.2018 de catre entitatile de interes public si de entitatile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr.1.802/2014, cu modificarile si completarile ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE

Indicatori

1. Capital
2. Capitaluri proprii
3. Capitaluri - Total
4. Profit / pierdere

1317742

36809144

36809144

573666

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

DOBAY TIBERIU EMERIC

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DORSONCZKY JOZSEF CSABA

Calitatea

11 - DIRECTOR ECONOMIC

Nr. de inregistrare in organismul profesional

S1002_J8.0.2

MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE
AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Signature valid

Digitally signed by Ministerul
Finanțelor Publice
Date: 2019.04.30 14:43:33 EEST
Reason: Document MFP

Index încărcare: 172995245 din 30.04.2019

Ați depus un formular tip S1002 cu numărul de înregistrare **INTERNT-172995245-2019** din data de **30.04.2019** pentru perioada de raportare 12 2018 pentru CIF: **523816**

Nu există erori de validare.

*Bifati numai
dacă
este cazul :*

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

☒ An ☐ Semestru Anul 2018

Suma de control 1.317.742

Entitatea SC FAMOS SA

Adresa

Județ

Harghita

Sector

Localitate

ODORHEIU SECUIESC

Strada

TARGULUI

Nr.

6

Bloc

Scara

Ap.

Telefon

0266218101

Număr din registrul comerțului

J19/1/1991

Cod unic de înregistrare

5 2 3 8 1 6

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

3109 Fabricarea de mobilă n.c.a.

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

3109 Fabricarea de mobilă n.c.a.

Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

☒ Entități mijlocii, mari și entități de interes public

☐ Entități mici

☐ Microentități

☐ Entități de interes public

?

Raportări anuale

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

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

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total

36.809.144

Capital subscris

1.317.742

Profit/ pierdere

573.666

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

DOBAY TIBERIU EMERIC

Numele și prenumele

DORSONCZKY JOZSEF CSABA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional

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. ☒

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

AUDITOR

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

SC BKV EXPERT SRL

Nr.de înregistrare în Registrul CAFR

446

CIF/ CUI

5 0 6 3 6 0

Formular VALIDAT

BILANT la data de 31.12.2018

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Nr.rd. OMFP nr.10/ 03.01.19	Sold la:	
			01.01.2018	31.12.2018
A	B		1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	0	
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	0	
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	13.757.950	13.450.735
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	2.864.082	3.003.795
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10		
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	3.263.560	3.328.130
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093)	16	16		137.570
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	19.885.592	19.920.230
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20	270.228	270.228
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22	22	315.033	
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	6.900	8.900
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	592.161	279.128
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	20.477.753	20.199.358
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	7.415.343	8.479.470
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	1.534.903	1.995.102
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	3.943.595	3.891.447
4. Avansuri (ct. 4091)	29	29	254.485	297.385
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	13.148.326	14.663.404
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2960* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	31	31	8.971.365	8.746.228
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436**+ 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	246.648	281.935
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	9.218.013	9.028.163
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)				
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	22.867.870	24.164.806
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	811.597	1.623.984
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	677.432	482.966
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	3.375.954	3.379.511
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	1.273.818	1.034.402
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	6.138.801	6.520.863
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	16.526.872	17.441.746
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	37.004.625	37.641.104
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	203.550	600.333
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	203.550	600.333
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	636.020	433.824
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	71	70	202.197	202.197
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	72	71	433.823	231.627
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	636.020	433.824
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	1.317.742	1.317.742

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	1.317.742	1.317.742
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	17.909.002	17.909.002
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	263.549	263.549
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	15.777.812	16.310.804
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	16.041.361	16.574.353
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95	434.381	434.381
SOLD D (ct. 117)	97	96	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	664.766	573.666
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	36.367.252	36.809.144
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	36.367.252	36.809.144

Suma de control F10: 655685950 / 1661419610

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

DOBAY TIBERIU EMERIC

Semnătura

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

DORSONCZKY JOZSEF CSABA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

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	30.168.197	32.448.187
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	29.222.446	31.193.801
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	945.751	1.254.386
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	893.508	620.919
Sold D	08	0	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	222.399	322.023
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	202.196	202.196
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01 + 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)	16	31.284.104	33.391.129
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	11.783.041	11.533.441
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	45.628	43.060
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	1.626.271	1.636.968
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20	866.211	960.135
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	12.010.850	13.161.316
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	9.872.276	12.711.614
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	24	2.138.574	449.702
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	1.231.813	1.136.328
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	1.231.813	1.136.328
a.2) Venituri (ct.7813)	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28	22.029	5.724

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29	27.533	6.276	
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30	5.504	552	
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	3.005.607	4.350.185	
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	2.615.513	4.054.446	
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	321.740	272.024	
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	68.354	23.715	
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			
- Cheltuieli (ct.6812)	40			
- Venituri (ct.7812)	41			
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)	42	30.591.450	32.827.157	
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	692.654	563.972	
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	0	0	
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45			
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46			
13. Venituri din dobânzi (ct. 766*)	47		157	
- 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	416.085	688.796	
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51			
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	416.085	688.953	
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	19.939	10.040	
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57			
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	310.927	558.325	
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	330.866	568.365	
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	60	85.219	120.588	
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	0	0	

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	31.700.189	34.080.082
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	30.922.316	33.395.522
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	777.873	684.560
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66	113.107	110.894
20. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67		
21. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68		
22. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	664.766	573.666
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	0	0

Suma de control F20 : 492638366 / 1661419610

*) 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

DOBAY TIBERIU EMERIC

Semnătura

INTOCMIT,

Numele și prenumele

DORSONCZKY JOZSEF CSABA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Cod 30

la data de 31.12.2018

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr.rd. OMFP nr.10/ 03.01.19	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A			B	1		2	
Unități care au înregistrat profit		01	01	1		573.666	
Unități care au înregistrat pierdere		02	02				
Unități care nu au înregistrat nici profit nici pierdere		03	03				
II Date privind platile restante			Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii	
A			B	1=2+3	2	3	
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04				
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05				
- peste 30 de zile		06	06				
- peste 90 de zile		07	07				
- peste 1 an		08	08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09				
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati 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				
Impozite, contributii si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17				
- contribuția asiguratorie pentru munca		18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18				
III. Numar mediu de salariati			Nr. rd.	31.12.2017		31.12.2018	
A			B	1		2	
Numar mediu de salariati		20	19	417		392	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	406		390	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante					Nr. rd.	Sume (lei)	
A					B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:				22	21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23		

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat		25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)		26	25	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:		27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat		28	27	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:		29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat		30	29	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:		31	30	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor		32	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:		33	32	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)		34	33	
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:		35	34	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat		36	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat		37	36	
V. Tichete acordate salariaților			Nr. rd.	Sume (lei)
A			B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților		38	37	833.512
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 :		38		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)		39	0	0
- din fonduri publice		40		
- din fonduri private		41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)		42	0	0
- cheltuieli curente		43		
- cheltuieli de capital		44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare		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:		46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)		46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)		46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:		47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)		47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)		47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)		48	585.260	270.228

Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	55	49	585.260	270.228
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50	585.260	270.228
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- dețineri de cel puțin 10%	59	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	64	57	8.971.365	8.746.228
- 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	6.985.603	6.080.792
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	66	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	69	61	217.351	251.916
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	217.351	251.916
- 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 entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	75	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	76	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	77	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	78	70		

Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	79	71	29.297	30.019
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	80	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	81	73	29.297	30.019
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	82	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83	75		
- de la nerezidenti	84	76		
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 rezidenti	87	79		
- părți sociale emise de rezidenti	88	80		
- actiuni emise de nerezidenti	89	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	90	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	91	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	92	84	60.069	45.269
- în lei (ct. 5311)	93	85	36.267	19.884
- în valută (ct. 5314)	94	86	23.802	25.385
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	95	87	410.858	384.791
- în lei (ct. 5121), din care:	96	88	136.052	232.531
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	97	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	98	90	274.806	152.260
- 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	5.530.757	5.496.211
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 si 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	422.383	895.102
- 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	4.053.386	3.862.477
- 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	1.073.338	1.316.305
- 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	292.793	345.320
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	298.910	298.934
- datorii în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)		121	112	217.224	197.342
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului(ct.436 +441+4423+4428+444+446)		122	113	79.639	69.145
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)		123	114	2.047	32.447
- alte datorii în legătura 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) (din ct. 451), din care:		126	117		
- 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	463.285	94.378
-decontări privind interesele de participare , decontări cu acționarii /asociații privind capitalul, decontări din operații în participatie (ct.453+456+457+4581)		133	123	30.378	31.852
-alte datorii în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătura cu instituțiile publice (Instituțiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)		134	124	432.907	62.526
- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)		135	125		
- varsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)		136	126		

		F30 - pag.6					
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	137	127					
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	138	128					
- către nerezidenți	139	128a (311)					
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	140	129					
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	141	130	1.317.742		1.317.742		
- acțiuni cotate 4)	142	131	1.317.742		1.317.742		
- acțiuni necotate 5)	143	132					
- părți sociale	144	133					
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	145	134					
Brevete si licente (din ct.205)	146	135					
IX. Informatii 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	1.317.742	X	1.317.742	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	153	142					
- deținut de instituții publice de subord. centrală	154	143					
- deținut de instituții publice de subord. locală	155	144					
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	156	145					
- cu capital integral de stat	157	146					
- cu capital majoritar de stat	158	147					
- cu capital minoritar de stat	159	148					
- deținut de regii autonome	160	149					
- deținut de societăți cu capital privat	161	150					
- deținut de persoane fizice	162	151	55.810	4,24	55.810	4,24	
- deținut de alte entități	163	152	1.261.932	95,76	1.261.932	95,76	

		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,

Numele si prenumele

DOBAY TIBERIU EMERIC

Semnatura _____

**Formular
VALIDAT****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

DORSONCZKY JOZSEF CSABA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

1) Se vor include chirile 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 chirile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

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

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

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

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

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

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

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

SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE la data de 31.12.2018

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	94.662			X	94.662
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	94.662			X	94.662
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	6.393.582	31.974		X	6.425.556
Constructii	07	13.629.767				13.629.767
Instalatii tehnice si masini	08	21.851.473	818.666			22.670.139
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	87.562				87.562
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	3.263.560	64.570			3.328.130
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15		137.570			137.570
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	45.225.944	1.052.780			46.278.724
III.Imobilizari financiare	17	592.161	2.000	315.033	X	279.128
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	45.912.767	1.054.780	315.033		46.652.514

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20	94.662			94.662
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	94.662			94.662
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23	224.129	25.377		249.506
Constructii	24	6.041.270	313.812		6.355.082
Instalatii tehnice si masini	25	18.987.391	678.953		19.666.344
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	87.562			87.562
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	25.340.352	1.018.142		26.358.494
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	25.435.014	1.018.142		26.453.156

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

Suma de control F40 : 439335896 / 1661419610

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

DOBAY TIBERIU EMERIC

Semnătura

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DORSONCZKY JOZSEF CSABA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organul profesional:

Formular
VALIDAT

SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR
la data de 31.12.2018
Metoda directa

Denumirea elementului	Incasari	Plati	Influente
Flux de trezorerie din activitatea de exploatare			
Incasari de la clienti	33.849.847,84		
Plati catre furnizori si angajati		33.848.288,49	
Dobanzi platite		10.039,69	
Taxe platite		241.137,95	
Impozit pe profit platit		10.705,77	
Trezorerie neta din activitati de exploatare	33.849.847,84	54.635.212,90	20.785.365,06
Flux de trezorerie din activitati de investitii			
Plati pentru achizitionarea de actiuni		0,00	
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale		0,00	
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	351.566,00		
Dobanzi incasate	0,00		
Dividende incasate			
Trezorerie neta din activitati de investitii	351.566,00	0,00	351.566,00
Flux de trezorerie din activitati de finantare			
Incasari din emisiunea de actiuni			
Incasari din imprumuturi pe termen lung			
Plata datoriilor aferente leasingului financiar		311.528,94	
Plata/rambursarea creditelor			
Dividende platite		120.394,00	
Trezorerie neta din activitatea de finantare	0,00	431.922,94	431.922,94
Cresterea neta a trezoreriei	33.801.413,84	37.542.094,84	71.343.508,68
Trezoreria la inceputul anului			3.700.651,00
Trezoreria la sfarsitul anului			41.044.159,68

Director general :

Dobay Tibor

Director economic :

Dorsonczky Jozsef

SC FAMOS SA

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU

la data de: 31/12/2018

Denumirea elementului	Nr. Rd.	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri		Reduceri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
			Total, din care	prin transfer	Total, din care	prin transfer	
A	B	1	2	3	4	5	6
Capital subscris si varsat	01	1,317,742.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,317,742.00
Capital subscris	01.1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital varsat	01.2	1,317,742.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,317,742.00
Patrimoniul regiei	02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Prime de capital	03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Rezerve din reevaluare	04	17,909,002.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17,909,002.00
Rezerve legale	05	263,548.00	0.00	0.00	0.00	0.00	263,548.00
Rezerve statutare sau contractuale	06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Rezerve din surplusul realizat din rezerve din	07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Alte rezerve	08	15,777,811.59	532,992.48	0.00	0.00	0.00	16,310,804.07
Actiuni proprii	09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii	10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii	11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold C 12 Sold D 13	0.00 0.00	0.00 0.00	0.00 0.00	0.00 0.00	0.00 0.00	0.00 0.00
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29*32)	Sold C 14 Sold D 15	434,381.00 0.00	0.00 0.00	0.00 0.00	0.00 0.00	0.00 0.00	434,381.00 0.00
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C 16 Sold D 17	0.00 0.00	0.00 0.00	0.00 0.00	0.00 0.00	0.00 0.00	0.00 0.00
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementarilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunitatii Economice Europene	Sold C 18 Sold D 19	0.00 0.00	0.00 0.00	0.00 0.00	0.00 0.00	0.00 0.00	0.00 0.00
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	Sold C 20 Sold D 21	664,766.48 0.00	573,666.67 0.00	0.00 0.00	664,766.48 0.00	0.00 0.00	573,666.67 0.00
Total capitaluri proprii	23	35,834,260.00	1,106,659.15	0.00	664,766.48	0.00	36,809,143.74

Director General,

Dobay Tiberiu Emeric

Director economic,

Dorsonczky Jozsef Csaba

SC Famos SA
Odorheiu – Secuiesc
Str. Targului Nr.6
J19/1/1991
RO523816

Note explicative Situatii Financiare 2018

Nota 1 – ACTIVE IMOBILIZATE

Activele imobilizate cuprind activele destinate utilizarii pe o baza continua, conform principiului continuitatii activitatii, respectiv o activitate fara intreruperi accidentale, fara pericolul existentei starii de lichidare sau reducerii semnificative a activitatii.

a. Imobilizari necorporale

Metoda de evaluare a imobilizarilor necorporale in functie de stadiul in care se afla este:

- evaluarea initiala se face la costul de achizitie sau de productie;
- evaluarea la iesire se face la cost mai putin amortizarea cumulata;
- evaluarea la inchiderea exercitiului se face la costul istoric

Imobilizarile necorporale sunt inregistrate la valoarea bruta inclusiv amortizarea aferenta si sunt prezentate in bilant la valoarea neta.

b. Imobilizari corporale

Metoda de evaluare a imobilizarilor corporale in functie de stadiul in care se afla este:

- evaluarea initiala se face la costul de achizitie sau de productie;
- evaluarea la iesire se face la cost mai putin amortizarea cumulata;
- evaluarea la inchiderea exercitiului se face la costul istoric la utilaje si valoarea determinata pe baza reevaluarilor la cladiri.

Imobilizarile corporale sunt inregistrate in bilant la cost de achizitie corectat cu modernizarile si reevaluarile, diminuat cu amortizarile cumulate.

c. Imobilizari financiare

Imobilizarile financiare nu au suferit modificari mari in cursul anului de referinta.

Denumirea elementului de imobilizare *)	Valoare bruta **)					Ajustari de valoare***) (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)				
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri ****)	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar		
0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7		
imobilizari necorporale	94.662			94.662	94.662			94.662		
Terenuri	6.393.582	31.974		6.425.556	224.129	25.377		249.506		
Constructii	13.629.767			13.629.767	6.041.270	313.812		6.355.082		
Instalatii tehnice si masini	21.851.473	818.666		22.670.139	18.987.391	678.953		19.666.344		
Alte instalatii, utilaje si mobilier	87.562			87.562	87.562			87.562		
Avansuri si imob corp in curs	3.263.560	202.140	0	3.465.700						
Imobilizari financiare	592.161		315.033	279.128						
TOTAL	45.912.767	1.054.780	315.033	46.652.514	25.435.014	1.017.142		26.453.156		

Nota 2 – PROVIZIOANE

Denumirea provizionului)	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri **)		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Provizioane pentru clienti neincasati	259.618	6.276	552	265.342
Provizioane pt pierderi schimb valutar	0	0	0	0

Societatea a constituit provizioane in cursul anului 2018 pentru creantele care indeplineau conditiile pentru a fi provizioane conform prevederilor art.26, lit.c, din Codul Fiscal.

Toate creantele deriva din facturi emise si neincasate, din anii 2004 – 2017.

Nota 3 –REPARTIZAREA PROFITULUI

DESTINATIA	SUMA
PROFIT NET DE REPARTIZAT :	573.666
rezerva legala	0.00
acoperirea pierderii contabile	0.00
dividende, etc.	0.00
PROFIT NEREPARTIZAT :	573.666

Destinatia profitului nerepartizat va fi stabilita cu ocazia sedintei AGA, fie pentru distribuirea de dividende actionarilor, fie pentru repartizarea la rezerve. Propunerea este urmatoarea :

- 131.774,25 Ron pentru dividende
- 441.891,75 Ron pentru rezerve

Nota 4 – ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
Cifra de afaceri	30.168.197	32.448.187
Variatia productiei	893.508	620.919
Alte venituri din exploatare	222.399	322.023
VENITURI DIN EXPLOATARE	31.284.104	33.391.129
Cheltuieli material	11.828.669	11.576.501
Cheltuieli cu energie si apa	1.626.271	1.636.968
Cheltuieli cu marfurile	866.211	960.135
Cheltuieli cu personalul	12.010.850	13.161.316
Cheltuieli cu amortizare	1.231.813	1.136.328
Cheltuieli privind prestatii externe	2.615.513	4.054.446
Cheltuieli cu taxe	321.740	272.024
Alte cheltuieli de exploatare	68.354	23.715
CHELTUIELI DE EXPLOATARE	30.591.450	32.827.157

Nota 5 – SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

CREANTE

Creante	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate Sub 1 an	Termen de lichiditate Peste 1 an
0	1=2+3	2	3
Creante comerciale	8.746.228	8.746.228	
Creante in legatura cu personalul	0	0	
Creante in legatura cu BAS si BS (TVA)	251.916	251.916	
Creantele entitatii cu afiliati - FOROS	0	0	
Alte creante	30.019	30.019	
TOTAL	9.028.163	9.028.163	

DATORII

Datorii	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de exigibilitate Sub 1 an	Termen de exigibilitate Intre 1-5 ani	Termen de exigibilitate Peste 5 ani
0	1=2+3+4	2	3	4
Credite bancare	1.623.984	1.623.984		
Leasing	895.102	294.769	600.333	
Datorii comerciale	3.862.477	3.862.477		
Datorii in legatura cu personalul	346.320	346.320		
Datorii la BAS si BS	298.934	298.934		
Alte datorii	94.378	94.378		
TOTAL	7.121.195	6.520.862	600.333	

Nota 6 – PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

Principiile care au stat la baza întocmirii situațiilor financiare

Aceste situații financiare sunt întocmite în conformitate cu cerințele normelor de contabilitate din România (Legea contabilității nr. 82/1991 republicata) și a Ordinul Ministerului de Finanțe nr. 3055/2009, cu modificările ulterioare.

Situațiile financiare au fost întocmite la costul istoric, ajustate prin evaluarea activelor, creanțelor și datoriilor în valută la cursul de schimb valutar comunicat de Banca Națională a României, valabil la data încheierii exercițiului financiar.

Moneda de prezentare

Aceste situații financiare sunt prezentate în Lei.

Bazele contabilizării

Societatea întocmește situațiile financiare, în conformitate cu legea românească, iar conturile statutare anuale sunt întocmite în conformitate cu legea contabilității din România și Reglementările contabile conforme cu directivele europene aprobate prin Ordinul 3055/2009 cu modificările ulterioare, emise de către Ministrul Finanțelor Publice din România.

Ordinul 3055/2009 cu modificările ulterioare se aplică începând cu 1 ianuarie 2010 de către societățile care întrunesc criteriile stabilite de acest act normativ, obligația întreprinderii fiind de a întocmi în conformitate cu art.3 alin.1 :

- Bilanț
- Cont de profit și pierdere
- Situația modificărilor capitalurilor proprii
- Situația fluxurilor de trezorerie
- Notele explicative la situațiile financiare

Ordinul 3055/2009 cu modificările ulterioare prevede întocmirea situațiilor financiare pe baza costului istoric, ceea ce înseamnă că valoarea de intrare este egală cu valoarea de achiziție a bunurilor sau cu valoarea costului de producție.

Urmatoarele principii contabile au fost aplicate de societate :

1. Principiul continuitatii activitatii
2. Principiul permanentei metodelor
3. Principiul prudentei
4. Principiul independentei exercitiului
5. Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv
6. Principiul intangibilitatii exercitiului
7. Principiul prevalentei economicului asupra juridicului
8. Principiul pragului de semnificatie

Standardele contabile aplicabile:

Situatiile financiare sunt intocmite in conformitate cu OMFP nr. 3055/2009 - „pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu directivele europene”, respectiv directiva a IV – a.

Următoarele politici contabile specifice au fost aplicate de Societate:

Imobilizări

(i) Cost

Imobilizările corporale - utilajele sunt înregistrate la valoarea reevaluată conform actelor normative, valoarea de achiziție, minus amortizarea cumulată. Clădirile sunt

reevaluate la valoarea de piață. Ultima reevaluare a fost efectuată la sfârșitul anului 2015, de către un evaluator autorizat, membru ANEVAR.

În cursul anului 2017 sunt următoarele mișcări în cadrul imobilizărilor :

Achiziționări /punere in functiune	895.210 lei
Diferența de reevaluare (clădiri)	0 lei
Imobilizări cedate	315.033 lei
Amortizare (cont 681.1)	1.136.328 lei

În aceste condiții valoarea netă a activelor imobilizate a scăzut de la 20.477.753 lei la 20.199.358 lei.

Cheltuielile cu îmbunătățirile semnificative sunt capitalizate, în condițiile în care acestea prelungește durata de funcționare a mijlocului fix sau conduc la o creștere semnificativă a capacității acestuia de a genera venituri. Costurile de întreținere, reparații și îmbunătățirile minore sunt trecute pe cheltuieli atunci când sunt efectuate.

Imobilizările corporale care sunt casate sau retrase din funcțiune sunt eliminate din bilanțul contabil împreună cu amortizarea cumulată aferentă. Orice profit sau pierdere rezultată dintr-o astfel de operațiune este inclusă în contul de profit și pierdere.

(ii) Amortizarea

Imobilizările corporale: clădirile, mijloacele de transport și imobilizările necorporale sunt amortizate prin metoda lineară pe baza duratelor de viață utilă estimate, din momentul în care sunt puse în funcțiune, în așa fel încât costul să se diminueze până la valoarea reziduală estimată pe durata de funcționare considerată. Imobilizările corporale ale societății sunt evidențiate la 31 decembrie 2018 la valoarea justă. Echipamentele tehnologice sunt amortizate accelerat.

Activele deținute în leasing financiar sunt amortizate de-a lungul duratei de viață utilă, în mod similar cu activele.

Principalele durate de viață utilizate la diferitele categorii de imobilizări corporale sunt:

	Ani
Clădiri și construcții speciale	40
Instalații și echipamente	8-10
Vehicule	4- 6
Echipamente de birou	4
SDV-uri	4

(iii) Imobilizări necorporale

Costurile de dezvoltare pentru anumite proiecte specifice și cele legate de achiziția licențelor informatice sunt capitalizate și supuse amortizării folosind metoda lineară, pe durata de viață utilă, în general 3 ani..

Leasing financiar

Operațiunile de leasing financiar sunt înregistrate la valoarea justă a bunului în regim de leasing. Activele deținute prin leasing financiar sunt recunoscute inițial ca active ale societății la valoarea justă din faza inițială a leasingului. Datoria corespunzătoare față de locator este inclusă în bilanțul contabil ca obligație de leasing financiar.

Costurile de finanțare ale leasingului sunt înregistrate direct în contul de profit și pierdere.

Stocuri

La intrarea în patrimoniu stocurile de natura materiilor prime, materialelor consumabile, obiectelor de inventar și ambalajelor sunt înregistrate la costul de achiziție sau preț de intrare în valută la rata de schimb în vigoare la data AIC stabilită de CMR aferent .

Producția în curs de execuție, semifabricatele și produsele finite sunt înregistrate la costul efectiv de producție, prin corectarea costului prestabilit cu diferențele aferente costului efectiv cont 348. La finele anului diferențele s-au cumulat cu soldurile conturilor de stocuri.

La ieșirea din patrimoniu stocurile de natura materiilor prime, materialelor se evaluează prin metoda pretului ponderat.

Creanțe

Creanțele sunt evaluate la valoarea estimată a fi realizată, după ce s-au constituit provizioane pentru creanțe incerte. Pentru clienții incerti s-a efectuat o estimare bazată pe analiza tuturor sumelor restante aflate în sold la data bilanțului contabil. Creanțele incerte sunt eliminate din bilanț la data la care sunt încasate sau prescrise.

Obligații comerciale

Obligațiile comerciale sunt înregistrate la valoarea de cost, care reprezintă valoarea justă a obligației ce va fi plătită în viitor pentru bunurile și serviciile primite, indiferent dacă au fost facturate sau nu facturate către societate.

Disponibilități

Disponibilitățile lichide și alte valori echivalente sunt reprezentate de numerar și disponibilități în banca.

Contribuții pentru salariați

Societatea plătește contribuții la Bugetul de Stat pentru asigurări sociale, pensie socială și ajutor de șomaj conform nivelelor stabilite prin lege și aflate în vigoare în cursul anului. Valoarea acestor contribuții este înregistrată în contul de profit și pierdere în aceeași perioadă cu cheltuielile salariale aferente.

Societatea nu are alte obligații, conform legislației românești în vigoare, cu privire la viitoarele pensii, asigurări de sănătate sau alte costuri ale forței de muncă.

Costurile îndatorării

Cheltuielile cu dobânzile sunt înregistrate în contul de profit și pierdere în perioada în care au fost efectuate.

Impozitul pe profit

Impozitul pe profit se calculează pe baza rezultatului anului ajustat pentru diferite elemente care nu sunt taxabile sau deductibile.

Rata impozitului pe profit pentru anul 2018 a fost de 16%

Recunoașterea veniturilor

Veniturile pentru toate bunurile și serviciile sunt recunoscute atunci când se transferă proprietatea.

Veniturile se înregistrează pe baza contabilității de angajament și sunt înregistrate exclusiv TVA.

Cheltuieli de exploatare

Cheltuielile de exploatare sunt recunoscute în contul de profit și pierdere în perioada în care au fost efectuate.

Tranzacții în valută

Tranzacțiile exprimate în valută sunt înregistrate în contabilitate la cursul de schimb valutar în vigoare la data tranzacției. Activele și pasivele monetare exprimate în valută sunt convertite în lei la cursul de schimb valutar în vigoare la data bilanțului contabil. Toate diferențele rezultate la decontarea și conversia sumelor în valută sunt recunoscute în contul de profit și pierdere în anul în care s-au efectuat.

Nota 7 – PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

1. Nu exista obligatiuni convertibile
2. Capitalul subscris si varsat este de 1.317.742 lei
3. Componenta actionariatului este urmatoarea :

Nr crt	Denumire asociat	Nr. Parti sociale detinute la	Procent detinut din capitalul social la	Nr parti sociale detinute la	Procent detinut din capitalul social la
A	B	31/12/2017	31/12/2017	31/12/2018	31/12/2018
1	FAMOS PAS	473642	89.85860%	473642	89.85860%
2	SIF BANAT – CRISANA	31131	5.90612%	31131	5.90612%
3	Actionari privati conform Legii nr.55/1995	21579	4.09393%	21579	4.09393%
4	DOBAY TIBERIU EMERIC	745	0.14134%	745	0.14134%
TOTAL		527,097	100.00000%	527,097	100.00000%

Nota 8 – INFORMATII PRIVIND SALARIATI SI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRATI, CONDUCERE SI DE SUPRAVEGHERE

Administratia societatii este desfasurata de un consiliu de administratie, compus din :

- Dobay Tiberiu Emeric – administrator – director general
- Dorsonczky Jozsef Csaba – administrator – director economic
- Bartha Simon Ioan – administrator – director comercial

Informatii despre salariati :

- numarul mediu de salariati aferent anului 2018 a fost de 392
- numarul efectiv de salariati la sfarsitul anului 2018 a fost de 390

	2017	2018
Cheltuielile cu salariile personalului	8.914.873	11.878.102
Cheltuieli cu tichete masa	957.403	833.512
Contributia unitatii la BS si BASS	2.138.574	449.702
TOTAL	12.010.850	13.161.316

Nota 9 – CALCULUL SI ANALIZA PRINCIPALELOR INDICATORI ECONOMICO FINANCIARI

		AN 2018
1 INDICATORI DE LICHIDITATE		
Lichiditate curenta	active curente./datorii curente 24.164.806/6.520.863	3.7057
Lichiditate imediata	(active curente.-stocuri)/datorii curente 9.501.402 / 6.520.863	1.4570
2 INDICATORI DE RISC		
Gradul de indatorare	(Total datorii / Capital propriu. (7.121.196/36.809.144)	0.1934
3 INDICATORI DE GESTIUNE		
Viteza de rotatie a activelor totale	(active totale/ cifra de afaceri)x365 (44.364.164/32.448.187)x365	499 zile

	Viteza de rotatie a activelor imobilizate	(active imobilizate/ cifra de afaceri) x 365 (20.199.358/32.448.187)x365	227 zile
	Viteza de rotatie a debitelor - clienti	(Sold mediu clienti / cifra de afaceri) x 365 (8.802.378/32.448.187)x365	99 zile
	Viteza de rotatie a creditelor furnizori	(Sold mediu furnizori / cifra de afaceri) x 365 (3.377.731/32.448.187)x365	38 zile
4	INDICATORI DE PROFITABILITATE		
	Rentabilitatea capitalului social	(Rezultat net / Capital social) x 100 (573.666/ 1.317.742) x 100	43.53 %
	Rentabilitatea exploatarei	(Rezultat din exploatare / Capital social) x 100 (563.972 / 1.317.742) x 100	42.79 %
	Marja bruta	(profit brut /CA)x100 (684.560 / 32.448.187) x 100	2.11 %

Nota 10 - ALTE INFORMATII

1. Cifra de afaceri :

Valoarea cifrei de afaceri realizata in anul 2018 este de 32.448.187 lei, care provine din :

- vanzari de mobila	30.121.143 lei
- prestari servicii (uscare cherestea)	556 lei
- chirii	924.067 lei
- alte vanzari (materii si materiale)	1.402.421 lei

Nota 11 - STOCURILE

Denumire		31-Dec	31-Dec
		2017	2018
MATERII PRIME ȘI MATERIALE		7.415.343	8.479.470
PRODUCTIA IN CURS DE EXECUTIE		1.534.903	1.995.102
PRODUSE FINITE SI MARFURI		3.943.595	3.891.447
AVANSURI PENTRU CUMPARARI DE MARFURI		254.485	297.385
Total stocuri		13.148.326	14.663.404


Nota 12 - DISPONIBILITATILE

Lei		31-Dec	31-Dec
		2017	2018
Conturi la banci		410.858	384.791
Numerar in casierie		60.069	45.269
Numerar la sfarsitul perioadei		470.927	430.060
Cecuri de incasat			
Avansuri de trezorerie			
Alte valori		30.604	43.179
Credite bancare pe termen scurt			
Numerar si conturi asimilate		501.531	473.239

DIRECTOR GENERAL,
DOBAY TIBERIU-EMERIC



DIRECTOR ECONOMIC,
DORSONCZKY JOZSEF CSABA



**famos**

535600 Odorheiu Secuiesc

str. Târgului nr.6

ROMANIA - HR

Banca: Romanian Bank for Development, Odorhei

Cont valută: USD: RO72BRDE210SV00952572100

EUR: RO23BRDE210SV00898262100

GBP: RO37BRDE210SV00984312100

Cont lei : RO62BRDE210SV01286452100

famos sa

Tel. +4 0266 218 330

+4 0266 218 231

+4 0266 218 101

Fax: +4 0266 218 277

+4 0266 218 324

Cod BNR 303211015

Cod fiscal: R 523816

Cod Swift: BRDEROBU

mail: office@famos.ro

website: www.famos.ro

Anexa la Raportul Consiliului de Administratie la 31.12.2018

DECLARATIA PRIVIND CONFORMITATEA CU PRINCIPIILE DE GUVERNANTA CORPORATIVA

	PREVEDERILE DE INDEPLINIT	RESPECTA	NU RESPECTA/ RESPECTA PARTIAL	MOTIVUL PENTRU NECONFORMITATE / MASURI PENTRU A AJUNGE LA INDEPLINIRE
A1.	Societatea trebuie sa detina un regulament intern al Consiliului care sa includa termeni de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, sa fie tratat in regulamentul Consiliului.	X		
A2	Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati (excluzand filiale ale societatii) si institutii nonprofit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si de perioada mandatului	X		

A3	Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand nu mai putin de 5% din numarul total de drepturi de vot. Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspect ce tin de decizii ale Consiliului.	X			
A4	Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea presedintelui. Trebuie sa contina, de asemenea, numarul de sedinte ale Consiliului.		X		<ul style="list-style-type: none"> - In cursul anului nu a avut loc o evaluare a Consiliului - In cursul anului 2018 a avut loc 12 sedinte C.A.
A5	Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti va contine cel putin urmatoarele:	X			Nu este cazul
A5.1	Persoana de legatura cu Consultantul Autorizat	X			Nu este cazul
A5.2	Frecventa intalnirilor cu Consultantul Autorizat, care va fi cel putin o data pe luna si ori de cate ori evenimente sau informatii noi implica transmiterea de rapoarte curente sau periodice, astfel inca Consultantul Autorizat sa poata fi consultat	X			Nu este cazul
A5.2	Frecventa intalnirilor cu Consultantul Autorizat, care va fi cel putin o data pe luna si ori de cate ori evenimente sau informatii noi implica transmiterea de rapoarte curente sau periodice, astfel inca Consultantul Autorizat sa poata fi consultat	X			Nu este cazul
A5.3	Obligatia de a furniza Consultantului Autorizat toate informatiile relevante si orice informatie pe care in mod rezonabil o solicita Consultantul Autorizat sau este necesara Consultantului Autorizat pentru indeplinirea responsabilitatilor ce-i revin	X			Nu este cazul,
A5.4	Obligatia de a informa Bursa de				Nu este cazul

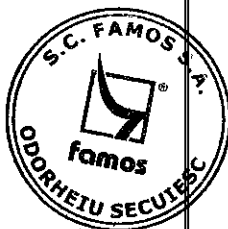
	Valori Bucuresti cu privire la orice disfunctionalitate aparuta in cadrul cooperarii cu Consultantul Autorizat, sau schimbarea Consultantului Autorizat				
B1	Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu.	X			Nu este cazul, societatea nu detine filiale
B2	Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta Consiliului, iar, din cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General.	X			Auditul intern este externalizat si este asigurat de catre auditorul B.K.V. – Expert SRL – auditor financiar independent
C1	Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.	X			Consiliul de administratie FAMOS S.A. nu este remunerat
D1	Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii va cuprinde o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii, atat in limba romana cat si in limba engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori	X			
D1.1	Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare			X	Se elibereaza la cerere
D1.2	CV-urile membrilor organelor statutare			X	Se elibereaza la cerere
D1.3	Rapoartele curente si rapoartele periodice	X			
D1.4	Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor, ordinea de zi si materialele aferente, hotararile adunarilor generale	X			

D1.5	Informatii cu privire la evenimentele 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.	X			
D1.6	Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anularea/modificarea/initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat, semnarea/reinnoirea/terminarea unui acord cu Market Maker.				Nu este cazul
D1.7	Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu Investitorii si sa includa in sectiunea dedicata acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informatii corespunzatoare	X			
D2	O societatea trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie sa fie publicate pe pagina de internet a societatii.	X			
D3	O societatea trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluziile cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (asa-numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor. Prognozele, daca sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.	X			In cadrul Adunarii Generale a Actionarilor de aprobarea a situatiilor financiare se prezinta actionarilor Bugetul de Venituri si Cheltuieli pentru anul in curs, in baza prognozelor pe termen scurt.
D4	O societatea trebuie sa stabileasca				

	data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.	X			
D5	Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.	X			Din registrul actionarilor relese ca toti actionarii sunt cetateni romani, astfel raportarile s-au publicat numai in limba romana.
D7	Societatea va organiza cel putin o intalnire/conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri/conferinte telefonice.			X	Societatea considera ca informatiile cuprinse in rapoartele periodice transmise catre ASF, BVB/AeRo, au asigurat un grad ridicat de transparenta ce permite investitorilor sa ia decizii bazate pe informatii corecte si concrete

PT. CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

DOBAY TIBERIU - EMERIC

Raport de Audit Financiar Statutar

asupra

Situațiilor financiare pe anul 2018

prezentate de

S.C. FAMOS S.A
Odorheiu-Secuiesc

Auditor:	
	S.C.B.K.V.-Expert S.R.L. auditor financiar independent C.A.F.Ro.446

Raport de audit financiar statutar pe anul 2018

Către Actionarii,
S.C. FAMOS S.A.

Opinie

- Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății S.C.FAMOS S.A. cu sediul social în Odorheiu-Secuiesc str Targului nr.6, identificata prin codul unic de înregistrare fiscală 523826, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2018, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la aceasta data, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.
- Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2018 se identifica astfel:
 - Activ net/Total capitaluri proprii: 36.809.144 lei
 - Profitul net al exercitiului financiar: 573.666 lei

Situațiile financiare auditate.

Procedurile de audit derulate: inspecții, observații, investigații și confirmări, calcule, și proceduri analitice, toate au avut scopul ca **auditorul** să obțină suficiente probe de audit în vederea exprimării unei opinii fundamentate asupra realității datelor și informațiilor contabile conținute și identificate în următoarele:

	2017	2018
• cifra de afaceri	30.168.197 lei	32.448.187 lei
• total venituri	31.700.189 lei	34.080.082 lei
• total cheltuieli	30.922.316 lei	33.395.522 lei
• profit brut	777.873 lei	684.560 lei
• impozit pe profit	113.107 lei	110.894 lei
• profit net	664.766 lei	573.666 lei

În urma analizării bilanțului întocmit la finele anului 2018 rezulta și următoarele aspecte economice:

- in cursul anului 2018 capitalul social al societatii comerciale nu a cunoscut nici o modificare, capitalul social subscris si varsat fiind de 1.317.742 lei.
 - valoarea datoriilor ce trebuiesc platite intr-o perioada de pana la un an se ridica la suma de 6.520.863 lei inregistrandu-se o usoara crestere comparativ cu anul precedent cand valoarea acestora se ridicau la suma de 6.138.801 lei
 - In cursul anului 2018 au fost inregistrate datorii ce trebuiesc platite intr-o perioada mai mare de un an in suma de 600.333 lei inregistrandu-se o crestere comparativ cu anul precedent cand valoarea acestor datorii se ridica la suma de 203.550 lei.
 - valoarea creantelor la finele anului 2018 se ridica la suma de 9.028.163 lei aflat in scadere comparativ cu anul precedent cand valoarea acestora se ridica la suma 9.218.013 lei.
 - valoarea stocurilor la finele anului 2018 se ridica la suma de 14.663.404 lei in crestere comparativ cu finele anului precedent cand valoarea stocurilor se ridica la suma de 13.148.326 lei.
- In opinia noastra, situatiile financiare individuale anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2018 precum si a performantei financiare si a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, in conformitate cu prevederile legale, respectiv ordinul ministerului finantelor nr.1082/2014

Baza pentru opinie

- Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA") si Legea nr.162/2017 („Legea”). Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea “Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania, inclusiv Legea, si ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerințe si conform Codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

Ca urmare a auditului financiar nu s-au constatat incertitudini semnificative legate de continuitatea activitatii

Alte informatii – Raportul Administratorilor

- 4a Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea si prezentarea altor informatii. Acele alte informatii cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situatiile financiare si raportul auditorului cu privire la acestea și nici declarația nefinanciară.

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

În 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 administratorilor, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu legislația în vigoare.

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

- Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;
- Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu legislația în vigoare.

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 s-a cerut să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

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

Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare

- 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. Denaturările 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.
- 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.
 - Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.
 - Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoieli semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul în care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.

- Evaluam prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.
- 10 Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.

Prezentul raport de audit a fost intocmit de S.C.B.K.V.-Expert S.R.L., autorizatia CAFR 446, CUI 506360 administratorul societatii comerciale fiind Varga Csaba avand certificatul de auditor financiar inregistrat la CAFR sub nr.1136.

Sediul în MIERCUREA CIUC, str:Frăției, nr:4, ap:8,

Raport predat la 25.03. 2019.

Auditor

S.C.B.K.V.-Expert S.R.L.

auditor financiar independent

C.A.F.Ro.446

