

Raportul anual conform Regulamentului CNVM nr.1/2006

Anexa 32, pentru exercitiul financiar 2019

**Raportul anual al administratorului special al S.C FORAJ SONDE S.A
pentru exercitiul financiar 2019**

S.C. Foraj Sonde S.A. Ernei a fost înființată prin HGR 690/7.10.1994 . Sediul societatii se afla în Com Ernei nr 630, este înregistrata la Registrul Comertului sub nr J26/349/1995 avand Codul de înregistrare fiscala RO 4727746 , telefon 0265/263163 ; fax 0265/263163

Actiunile SC FORAJ SONDE SA Ernei se tranzactioneaza la Bursa de Valori Bucuresti,piata secundara ATS– simbol FOSP

Capitalul social subscris varsat este de 10.953.845 lei , numărul total de actiuni detinute de catre actionari este de 4.381.538 actiuni, valoarea nominala a unei actiuni este de 2.5 lei/ actiune.

Cap I Analiza activitatii societatii SC FORAJ SONDE SA Ernei

Obiectul principal de activitate este : Servicii anexe extracției petrolului și gazelor naturale, exclusiv prospecțiunile, activitate care se încadrează în cod CAEN 0910. Pe langa activitatea principala pe care o desfasoara, societatea este autorizata sa presteze si urmatoarele activitati secundare :

- Alte activitati extractive
- Organizarea de santiere, redarea terenurilor in circuitul agricol,
- Constructii noi, reparatii si intretineri transformari si consolidari de cladiri
- Montaje instalatii de foraj, baracamente ,conducte pentru alimentare cu apa si gaze
- Executare linii electrice

La data de 18.06.2015 a avut loc deschiderea procedurii de insolventa, iar din luna decembrie 2016 societatea se afla în reorganizare judiciara.

1.1. Intrari/iesiri de active

In cursul anului 2019 nu au avut loc intrari de mijloace fixe ,ci doar reparatii in valoare de 196.073 suma cu care s-a majorat valoarea la cele existente în patrimoniul societatii. Iesirile de active fixe in cursul anului 2019 in valoare de 31.900.561 lei se structureaza astfel: 4.726.031 terenuri vindute la licitatii, 467.028 constructii , 26.491.758 lei reprezinta

instalatii tehnice si utilaje vandute la licitatie lei casari , alte mijoace fixe de natura obiecte de inventar 88.438

La sfirsitul anului valoarea bruta a activelor imobilizate a fost in suma de 133.995.716 lei.

1.2. Rezultatele financiare ale activitatii pe ultimii 2 ani

Nr. crt	Indicatori	Realizat 2018	Realizat 2019
1	I. Venituri din exploatare total	37.104.537	23.987.288
2	II. Cheltuieli pt exploatare total	48.840.819	37.397.717
3	A. Rezultatul din exploatare (rd.1-rd.2) Profit Pierdere	11.736.82	13.410.429
4	III. Venituri financiare total	430.885	316.613
5	IV. Cheltuieli financiare	369.217	222.591
6	B. Rezultatul financiar (rd.4-rd.5) Profit Pierdere	61.568	94.022
7	C. Rezultatul curent al exercitiului (rd.1+rd.4-rd.2-rd.5) Profit Pierdere	11.674.714	13.316.407
8	V. Venituri totale (rd.1+rd.4)	37.535.422	24.303.901
9	VI. Cheltuieli totale (rd.2+rd.5)	49.210.136	37.620.308
10	E. Rezultatul brut al exercitiului (rd.8-rd.9) Profit Pierdere	11.674.714	13.316.407
11	F. Impozit pe profit (rd.10+ch. Neded-venituri neimpozabile)x 16%	0	
12	G. Rezultatul net al exercitiului (rd.10-rd.11) Profit Pierdere	11.674.714	13.316.407

1.3. Indicatori economico financiari

Indicatori	2018			2019	
	I	I	SUM	I	SUM
Profit net/pierdere			-11.674.714		-13.316.407
Cifra de afaceri			24.624.176		14.837.392
Nr. personal			172		93

1.4. Informatii despre piata pe care activeaza societatea

In cursul anului 2019 SC FORAJ SONDE SA si-a desfasurat activitatea pe piata interna.

1.5. Aprovizionarea bazei tehnico-materiale

Activitatea de achizitie pentru SC FORAJ SONDE SA implica asigurarea in timp si la un pret adecvat a bunurilor materialelor,utilajelor,marfurilor si serviciilor necesare indeplinirii programelor de productie .

Prin politica firmei priviind achizitiile se prefera continuitatea , adica lucrul cu furnizorii deja consacratii cu care unitatea are contracte mai vechi pentru achizitiile regulate, atit timp cit acestia ofera produse si servicii de calitate si ofera un pret bun pentru produsele lor . Acesti furnizori sint verificati periodic si comparati cu preturile practicate de alti furnizori in piata. Se fac tot timpul analize privind calitatea marfurilor, existenta de neconformitati, iar daca rezultatele sint favorabile se pastreaza colaborarea cu acestia .

Se urmareste optimizarea aprovizionarilor astfel incit sa nu se inregistreze stocuri suplimentare, stocuri fara miscare , se incearca sa se creeze stocuri numai pentru materiale de maxima necesitate cu ajutorul carora se realizeze un flux continuu al activitatii si sa nu se inregistreze intreruperi ale productiei din lipsa acestora.

Situatia stocurilor la 31.12.2019

STOCURI	2018	2019
Materii prime si materiale	2.002.943	2.027.887
Stocuri in curs de aprovizionare	5.573	
Productia in curs de executie	852.035	
Produse finite		2.434
Avansuri pt. de stocuri	337.399	

Toate stocurile au fost inventariate si nu s-au inregistrat plusuri si minusuri, nu s-au inregistrat stocuri deteriorate.

Informatii despre clienti

In anul 2019 SC FORAJ SONDE SA a prestat activitati de foraj sonde de gaz pentru urmatoorii clienti : SNGN ROMGAZ

1.6. Managementul resurselor umane

SC FORAJ SONDE SA prin politica de personal are in vedere planificarea personalului ceea ce inseamna recrutarea personalului pentru operatiunile curente dar si pentru cele viitoare. Planificarea personalului are loc la nivel de firma unde se analizeaza si se stabilesc politicile, la nivel tactic unde trebuie corelat necesarul de personal- cererea cu disponibilitatea acestuia – oferta

În cursul anului 2019 societatea și-a desfășurat activitatea cu un număr de salariați de 93 persoane, din care:

- Muncitori : 66
- personal TESA : 27

O preocupare continua a unitatii fata de personalul angajat a fost sa se mentina un standard cit mai ridicat privind pregatirea profesionala a acestora. In acest sens tot personalul angajat prins in activitatea de foraj a fost atestat conform cerintelor beneficiarilor. Un accent deosebit s-a pus si pe securitatea in munca in acest sens societatea are implementat sistemul de sanatate si securitate ocupationala ISO 18000/2007. In urma respectarii normelor de protectie a muncii nu s-au inregistrat accidente de munca.

Situatia cheltuielilor de personal

Denumire indicator	2019
Cheltuieli cu salariile	7.244.791
Cheltuieli cu tichete de masa	0
Ch cu asigurari si protectia sociala	748.009
Cheltuieli diurna si deplasari	628.245
Cheltuieli cu pregatirea personalului	0
TOTAL	8.621.045

1.7 Politica privind protecția mediului

SC FORAJ SONDE SA desfasoara o activitate continua privind respectarea protectiei mediului in acest sens s-a implementat sistemul de management de mediu certificat de catre SRAC BUCURESTI SI IQNET in conformitate cu ISO 14001/2005

Tot in scopul protectiei mediului, o atentie deosebita se acorda si redarilor in circuitul agricol a terenurilor ocupate de instalatiile de foraj. Pentru preluarea si distrugerea rezidurilor rezultate in urma procesului tehnologic societatea a incheiat contracte cu diferite firme autorizate in colectarea deseurilor si astfel se evita deversarile si poluarea mediului in urma activitatii desfasurate. Prin respectare normelor de protectie a mediului societatea nu a inregistrat nici un fel de incident legat de mediu.

Obiectivul principal atit pentru anul 2019 cit si pentru urmatorii ani este : <zero incidente de mediu >

1.8. Activitatea de cercetare dezvoltare :

SC FORAJ SONDE SA nu desfasoara activitati de cercetare dezvoltare.

1.9. Managementul riscului financiar

Indicatori economico financiari

A.Indicatori de lichiditate		2018	2019
Lichiditate generala	Active curente/datorii curente	1.61	0.90
Lichiditate imediata	Active curente-stocuri/datorii curente	1.17	0.64
Solvabilitatii generale	Capitaluri proprii/datorii curente	3.17	1.211
Solvabilitatea patrimoniala	Capital propriu/Total pasiv	26.41%	0.14
B.Indicatori de echilibru financiar			
Autonomia financiara	Capitaluri proprii/Capitaluri permanente	29.04%	9.74%
Grad de indatorare	Datorii totale/Capitaluri proprii*100	275.89%	575.60%
C.Indicatori de profitabilitate			
Rata rentabilitatii economice	Profit din expl./Total active*100	-13.44%	-20.04%

D.Indicatori de activitate			
Rata datoriei	Total datorii/Total active	72.87%	84.46%
Rotatia stocurilor	Cifra de afaceri/Stocuri	7.70	7.30
Rotatia activelor	Cifra de afaceri/Total active	0.28	0.22

Indicatorii de echilibru financiar si de lichiditate inregistreaza in anul 2019 o usoara depreciere, determinata in special de cresterea datoriilor si de inregistrarea unui rezultat brut negativ in valoare de 13.316.407

Descrierea expunerii societății comerciale față de riscul de piață, riscul de dobândă, riscul de valută.

SC FORAJ SONDE SA își desfășoară activitatea într-un sector în care există o puternică piață concurențială.

Riscul ratei dobânzii este ridicat deoarece societatea are împrumuturi pe termen lung.

Riscul valutar la care se expune societatea este determinat de faptul ca societatea are încheiate contracte de prestari servicii în afara tarii.

Piața valorilor mobiliare.

Valorile mobiliare emise de societate se tranzacționează în România, la RASDAQ. Nu se tranzacționează în alte țări.

La 31.12.2019 valoarea capitalului social subscris și vărsat este de 10.953.845 lei., din care:

-3.813.050 lei este detinut de societati comerciale cu capital privat

-7.140.795 lei este detinut de persoane fizice

1.10. CONDUCEREA SOCIETATII COMERCIALE.

In anul 2019 societatea a fost administrata de un administrator special, in persoana d-lui Aron Vasile si de un administrator judiciar.

Conducerea executivă a societății în anul 2019 a fost asigurată de :

Dr.ing.ARON VASILE	-Director general
Ing. POPA GEORGE	-Director general adjunct foraj
Ec.CALIAN MARINELA	-Director general adjunct economic
Ec. ARON DAN VASILE	-Director comercial
Ing.BÉCHERU TRAIAN	-Director tehnic foraj
Ing.DETESAN TATIANA	-Director marketing

1.11. Prezentare elemente de bilant

Posturi bilantiere	31.12.2018	31.12.2019
I Active imobilizate total,d.c.	75.518.102	59.140.369
-imobilizari necorporale	30.110	30.110
-imobilizari corporale	59.961.411	43.583.678
-imobilizari financiare	15.526.51	15.526.581
II Active circulante total,din care:	11.714.229	7.243.083
-stocuri	3.197.950	2.030.321
-creante	6.194.272	1.667.086

	-investitii pe termen scurt	0	
	-casa si conturi la banci	2.322.007	3.545.676
III	Cheltuieli in avans	76.713	27.976
A	TOTAL ACTIV	87.309.044	66.411.428

I	Capitaluri proprii total,din care	23.061.681	9.745.275
	Capital subscris și vărsat	10.953.845	10.953.845
	Capital subscris și nevărsat		
	Prime de capital		
	Rezerve statutare		
	Rezerve din reevaluare	23.008.631	18.074.862
	Rezerve legale	751.043	751.043
	Rezerve	9.247.278	9.247.278
	Actiuni proprii		
	Rezultatul reportat	-9.224.402	-15.965.346
	Rezultatul exercițiului	-11.674.714	-13.316.407
	Repartizarea profitului	0	
II	Datorii total,din care	63.625.564	56.094.504
	Datorii până la un an	7.281.187	8.042.601
	Datorii mai mari de un an	56.344.377	48.051.903

III	Subvenții pt investiții	0	
IV	Provizioane	571.649	571.649
V	Venituri înregistrate în avans	50.150	
	TOTAL PASIV	87.309.044	66.411.428

În anul 2019 se constată o scădere a capitalurilor proprii cu suma de 13.316.407 lei realizată pe seama rezultatului negativ al exercitiului.

Din analiza evoluției datoriilor se constată o scădere a datoriilor totale în special a datoriilor mai mari de un an și o creștere a datoriilor curente. Datoriile > 1 an au scăzut datorită restituirii din creditele pe termen lung datorate băncilor. Aceste restituiri s-au făcut din vânzarea mijloacelor fixe.

1.12 Politica de dividend

Pe perioada creditării politica firmei este de a nu repartiza profiturile obținute la dividende pentru a putea asigura capitalurile necesare desfășurării în bune condiții a activității.

ADMINISTRATOR SPECIAL

Dr. Ing. Aron Vasile



DIRECTOR GEN. ADJ. EC

Ec. Calian Marinela



**Către: Autoritatea de Supraveghere Financiara; SC
Bursa de Valori București SA;**
Splaiul Independenței nr. 15, sector 5, București Tel:
021.659.64.64, Fax: 021.659.60.51 /021.659.64.36, office@asfromania.ro

SC Bursa de Valori București SA
Bulevardul Carol I nr 34 - 36, etaj 14, sector 2, București
Fax: **021.312.47.22.** ats@bvb.ro

RAPORT CURENT al S.C. "FORAJ SONDE „S.A.
In conformitate cu prevederile Legii nr. 297/2004,
Codului BVB și Regulamentului nr. 1/2006 al CNVM

Data raportului	15.04.2019
Denumirea entității emitente	S.C. "FORAJ SONDE " S.A.
Sediul social	Jud.Mures loc.Ernei nr 630
Număr de telefon/fax/email	0265263266/0265263166, tmdrill@tmdrill.ro
Codul Unic de înregistrare	RO 4727746
Număr de ordine în Registrul Comerțului	J26/349/14.06.1995
Capital social subscris și varsat	10.953.845 lei impartit in 4.381.538 acțiuni nominative avand o valoare nominala de 2,5 lei.

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: **Bursa de Valori București - ATS, AeRO - Premium**

EVENIMENTE IMPORTANTE DE RAPORTAT:

Publicarea Declarației privind îndeplinirea principiilor de Governanta Corporative

In conformitate cu legea 297/2004 privind Piața de Capital, Codul Bursei de Valori București, Principiile de Governanta Corporativa pentru AeRO - piața de acțiuni a BVB

Nr. cri.	Principiile de Governanta Corporativa	Respecta		Motivarea neconformitatii
		Respecta	Nu respecta sau respecta parțial	
A.I.	Societatea trebuie sa detina un regulament intern al Consiliului care sa includă termeni de referință cu privire la Consiliu și la funcțiile de conducere cheie ale societății. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea sa fie tratat in regulamentul Consiliului.	X		Societatea se afla in procedura de reorganizare judiciara și este administrata de un administrator judiciar.

A2.	Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv poziția de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului în alte societăți (excluzând filiale ale societății) și instituții non-profit, vor fi aduse la cunoștința Consiliului înainte de numire și pe perioada mandatului.	X		
A.3.	Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legătură cu un acționar care deține direct sau indirect acțiuni reprezentând nu mai puțin de 5% din numărul total de drepturi de vot. Această obligație are în vedere orice fel de legătură care poate afecta poziția membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale Consiliului.	X		
A.4.	Raportul anual trebuie să informeze dacă a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea președintelui. Trebuie să conțină de asemenea, numărul de ședințe ale Consiliului.	X		
A.5.	Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada în care această cooperare este impusă de Bursa de Valori București va conține cel puțin următoarele:			
A.5.1.	Persoana de legătură cu Consultantul Autorizat;	X		
A.5.2.	Frecvența întâlnirilor cu Consultantul Autorizat, care va fi cel puțin o dată pe lună și ori de câte ori evenimente sau informații noi implică transmiterea de rapoarte curente sau periodice, astfel încât Consultantul Autorizat să poată fi consultat;	X		
A.5.3.	Obligația de a furniza Consultantului Autorizat toate informațiile relevante și orice informație pe care în mod rezonabil o solicită Consultantul Autorizat sau este necesară Consultantului Autorizat pentru îndeplinirea responsabilităților ce-i revin;	X		
A.5.4.	Obligația de a informa Bursa de Valori București cu privire la orice disfuncționalitate apărută în cadrul cooperării cu Consultantul Autorizat, sau schimbarea Consultantului Autorizat	X		
B.1.	Consiliul va adopta o politică astfel	X		

V>d

	incat orice tranzactie a societății cu o filiala reprezentând 5% sau mai mult din activele nete ale societății, conform celei mai recente raportări financiare, sa fie aprobata de Consiliu.			
B.2.	Auditul intern trebuie sa fie realizat de către o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societarii sau prin serviciile unei terte paiti independente, care va raporta Consiliului, iar, in cadrul societarii, ii va raporta direct Directorului General.	X		
C.I.	Societatea va publica in raportul anual o secțiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricăror compensații variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor menționate mai sus.	X		
D.I.	Suplimentar fata de informațiile prevăzute in prevederile legale, pagina de internet a societarii va conține o secțiune dedicata Relației cu Investitorii, atat in limba romana cat si in limba engleza, cu toate informațiile relevante de interes pentru investitori, incluzând:	X		
D.1.1	Principalele regulamente ale societății, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare	X		
D.1.2	CV-urile membrilor organelor statutare	X		
D.1.3	Rapoartele curente si rapoartele periodice	X		
D.1.4.	Informații cu privire la adunările generale ale acționarilor: ordinea de zi si materialele aferente; hotărârile adunărilor generale	X		
D.1.5.	Informații cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obținerea sau limitări cu privire la drepturile unui acționar, incluzând termenele limita si principiile unor astfel de operațiuni.	X		
D.1.6.	Alte informații de natura extraordinara care ar trebui făcute publice: anulara/ modificarea/ inițierea cooperării cu un Consultant Autorizat: semnarea/ reinnoirea/ terminarea unui acord cu un Market Maker			

D.1.7.	Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu Investitorii si sa includa in sectiunea dedicata acestei functii, pe pagina de internet a societății, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informațiile corespunzătoare	X		
D.2.	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societății, 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 societății.		X	Adunarea Generala a Acționarilor hotărăște acordarea de dividende.
D.3.	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezintă 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 conținutul 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 societății.		X	Societatea va întreprinde toate diligentele necesare pentru a se conforma acestui principiu. Informațiile noi privitoare la politica de prognoze vor fi diseminate in cadrul secțiunii "Relația cu Investitorii" de pe pagina de internet a societății.
D.4.	O societate trebuie sa stabilească data si locul unei adunari generale astfel incat sa permită participarea unui număr cat mai mare de acționari.	X		
D.5.	Rapoartele financiare vor include informații atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influențează schimbări la nivelul vânzărilor, profitului operațional, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.		X (parțial)	Rapoartele financiare includ deocamdata informațiile doar in limba romana. Estimam ca in cursul anului 2019 societatea se va conforma si acestui principiu.
D.6.	Societatea va organiza cel puțin o intalnire/conferinta telefonica cu analiști si investitori, in fiecare an. Informațiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in secțiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societății, la momentul respectivei întâlniri/ conferințe telefonice.	X		

ADMINISTRATOR SPECIAL

DR.ING.ARON YASILE

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

STG10_A1.0.0 24.02.2020 Tip situație financiară: BL

An Semestru Anul **2019**

Suma de control 10.953.845

Entitatea SC FORAJ SONDE SA

Adresa

Județ Mures Sector Localitate ERNEI

Strada Nr. 630 Bloc Scara Ap. Telefon 0265263265

Număr din registrul comerțului J26-349-1995472774 Cod unic de înregistrare 4 7 2 7 7 4 6

Forma de proprietate 34-Societate pe acțiuni

Activitatea preponderantă (cod și denumire clasă CAEN) 0910 Activități de servicii anexe extracției petrolului brut și gazelor naturale

Activitatea preponderantă efectiv desfășurată (cod și denumire clasă CAEN) 0910 Activități de servicii anexe extracției petrolului brut și gazelor naturale

Situații financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Raportări anuale

Entități mijlocii, mari și entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public ?

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

2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2019 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Regulamentele contabile, aprobate prin OMF 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 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori:

Capitaluri - total	9.745.275
Capital subscris	10.953.845
Profit/ pierdere	-13.316.407

ADMINISTRATOR

Numele și prenumele ARON VASILE

Semnătura

INTOCMIT,

Numele și prenumele CALIAN MARINELA VIOLETA

Calitatea 11-DIRECTOR ECONOMIC

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

AUDITOR

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

AUDIT CONSULT

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS 301/12.12.2002 CIF/ CUI 1 4 8 7 7 5 3 8

SEMNAȚURA DEVINE VIZIBILĂ DUPĂ O VALIDARE CORECTĂ

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2019

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd. OMFP nr.3731/2019	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2019	31.12.2019
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.5)				
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 immobilizări 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 - 4904)	06	06	30.110	30.110
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	30.110	30.110
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	32.604.371	26.848.480
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	27.078.637	16.578.839
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	141.196	106.554
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11	45.752	0
5. Immobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	47.950	6.300
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16	43.505	43.505
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	59.961.411	43.583.678
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18	15.522.881	15.522.881
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri immobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22	22	3.700	3.700
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	15.526.581	15.526.581
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	75.518.102	59.140.369
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	2.008.516	2.027.887
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	852.035	
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28		2.434
4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	29	29	337.399	0
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	3.197.950	2.030.321
II. CREAŢE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)				
1. Creațe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	4.405.098	167.322
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 creațe (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	1.789.174	1.499.764
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creațe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)	37	36	6.194.272	1.667.086
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37	0	
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 - 5113 + 5114)	39	38	0	
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39	0	
IV. CASA ȘI CONTURILE BĂNCI (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)				
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	11.714.229	7.243.083
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	76.713	27.976
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DĂTORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	3.001.043	1.402.166
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50	5.356	
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	4.274.788	6.640.435
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	7.281.187	8.042.601
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	4.459.605	-771.542
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	79.977.707	58.368.827
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	29.294.794	21.188.126
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58	2.680.540	2.680.540
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59	9.730.103	9.730.103
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60	482.525	482.525
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		9.458
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	14.156.415	13.961.151
TOTAL (rd. 56 la 63)	65	64	56.344.377	48.051.903
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	571.649	571.649
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	571.649	571.649
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd. 73 + 74)	73	72	50.150	
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	74	73	50.150	
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	50.150	
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	10.953.845	10.953.845

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	10.953.845	10.953.845
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	23.008.631	18.074.862
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	751.043	751.043
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	9.247.278	9.247.278
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	9.998.321	9.998.321
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	0	0
SOLD D (ct. 117)	97	96	9.224.402	15.965.346
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	0	0
SOLD D (ct. 121)	99	98	11.674.714	13.316.407
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	23.061.681	9.745.275
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	23.061.681	9.745.275

Suma de control F10 : 1079787761 / 3742699152

*) 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,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

ARON VASILE

Semnătura



Numele și prenumele

CALIAN MARINELA VIOLETA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2019

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2018	2019
<i>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col B)</i>			
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	24.624.176	14.837.392
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	24.586.615	14.836.384
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	37.561	1.008
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.766A)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	06	852.035	0
Sold D	07	0	849.601
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+722)	08		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	11.628.326	9.999.497
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	37.104.537	23.987.288
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	5.275.095	2.958.000
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	137.999	31.947
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	539.122	782.680
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	2.529	50
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	0	
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	7.495.337	7.992.800
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	6.778.554	7.244.791
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	716.783	748.009
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	7.697.212	6.237.824
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	7.697.212	6.237.824
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	4.009	

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	4.009	
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	27.689.516	19.394.416
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	14.144.964	8.747.796
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	32	33	288.080	199.730
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34	6.795	
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	13.249.677	10.446.890
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40		
- Venituri (ct.7812)	39	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	48.840.819	37.397.717
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	11.736.282	13.410.429
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45	95.336	
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	1.714	2.423
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	333.835	314.190
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	430.885	316.613
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53	-30.867	
- Cheltuieli (ct.686)	52	54		
- Venituri (ct.786)	53	55	30.867	
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56		1.012
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+ 665+667+668)	56	58	400.184	221.579
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	369.317	222.591
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	61.568	94,022
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	0	0

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	37.535.422	24.303.901
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	49.210.136	37.620.308
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	11.674.714	13.316.407
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66		
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
22. Alte impozite reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	11.674.714	13.316.407

Suma de control F20 : 638926595 / 3742699152

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMFP 3/781/2019)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 32 (cf.OMFP 3/781/2019)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

ARON VASILE

Semnătura



Numele și prenumele

CALIAN MARINELA VIOLETA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2019

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A			B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit		01	01			
Unitați care au inregistrat pierdere		02	02	1	13.316.407	
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere		03	03			
II Date privind platile restante			Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A			B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04	27.242.715	27.242.715	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05	11.132.269	11.132.269	
- peste 30 de zile		06	06	1.115.690	1.115.690	
- peste 90 de zile		07	07	286.476	286.476	
- peste 1 an		08	08	9.730.103	9.730.103	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09	1.937.855	1.937.855	
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate		10	10	1.385.759	1.385.759	
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11	438.343	438.343	
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13	46.072	46.072	
- alte datorii sociale		14	14	67.681	67.681	
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15	4.981	4.981	
Obligatii restante fata de alti creditori		16	16	3.064.911	3.064.911	
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17	10.990.263	10.990.263	
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)	68.148	68.148	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18	112.436	112.436	
III. Numar mediu de salariatii			Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019	
A			B	1	2	
Numar mediu de salariatii		20	19	141	107	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	172	93	
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	48.329	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36	48.329	
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	0	0
- din fonduri publice	42	40		
- din fonduri private	43	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0	0
- cheltuieli curente	45	43		
- cheltuieli de capital	46	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	47	45		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	48	46	30.110	30.110
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	49	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	50	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	51	47	43.505	43.506
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	52	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	53	47b (306)		

Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48	15.526.581	15.593.476
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	55	49	15.526.581	15.526.581
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50	11.913	
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52	15.514.668	15.526.581
- dețineri de cel puțin 10%	59	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54		66.895
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55		66.895
- 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	4.430.512	100.426
- 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	319.826	
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	66	58a (308)		
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59	48.329	
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60	1.061.055	1.047.102
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	444.908	177.326
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62	39.726	117.249
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	405.182	60.077
- 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 neincasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	78	70		

Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	79	71	283.069	274.992
- 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	283.069	274.992
- 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	142	343
- de la nerezidenti,	84	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	85	76a (813)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	86	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	87	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	88	79		
- părți sociale emise de rezidenți	89	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	90	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	91	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	92	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	93	84	1.902	8.124
- în lei (ct. 5311)	94	85	1.902	8.124
- în valută (ct. 5314)	95	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	96	87	2.320.105	3.537.552
- în lei (ct. 5121), din care:	97	88	2.312.407	3.536.304
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	98	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	99	90	7.698	1.248
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	100	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	101	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	102	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	103	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	104	95	34.330.770	34.994.851
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	105	96		
- în lei	106	97		
- în valută	107	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	108	99		
- în lei	109	100		

- în valută	110	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	111	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	112	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	113	104		
- în valută	114	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	115	106	27.155	27.155
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	116	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	117	108	15.894.211	14.295.334
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	118	109	41.726	
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	119	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	120	110	1.711.405	1.661.852
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	121	111	13.491.523	16.196.186
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	122	112	3.709.769	5.946.162
- datorii fiscale în legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	123	113	5.626.088	6.094.747
- fonduri speciale - taxe și varsamente asimilate (ct.447)	124	114	389	
- alte datorii în legatura cu bugetul statului (ct.4481)	125	115	4.155.277	4.155.277
Datoriile entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	126	116	9.458	9.458
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	127	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	128	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	129	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	130	119	1.817.171	1.817.171
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	131	120	1.817.171	1.817.171
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	132	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	133	122	1.379.847	987.695
-decontari privind interesele de participare, decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operati in participatie (ct.453+456+457+4581)	134	123		
-alte datorii în legatura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	135	124	1.379.847	987.695

- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	136	125				
- varșaminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	137	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	138	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	139	128				
- către nerezidenți	140	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	141	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	142	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	143	130	10.953.845	10.953.845		
- acțiuni cotate 4)	144	131				
- acțiuni necotate 5)	145	132				
- părți sociale	146	133				
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	147	134				
Brevete și licențe (din ct.205)	148	135				
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	149	136				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	150	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	151	138	114.665			
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	152	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	153	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2018		31.12.2019	
A		B	Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
			Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	154	141	10.953.845	X		X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	155	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	156	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	157	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	158	145				
- cu capital integral de stat	159	146				
- cu capital majoritar de stat	160	147				
- cu capital minoritar de stat	161	148				

- deţinut de regii autonome	162	149			
- deţinut de societăţi cu capital privat	163	150	3.813.050	34,81	
- deţinut de persoane fizice	164	151	7.140.795	65,19	
- deţinut de alte entităţi	165	152			
			Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2018	2019	
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exerciţiului financiar de către companiile naţionale, societăţile naţionale, societăţile şi regiile autonome, din care:	166	153			
- către instituţii publice centrale;	167	154			
- către instituţii publice locale;	168	155			
- către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	169	156			
			Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2018	2019	
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul companiilor naţionale, societăţilor naţionale, societăţilor şi al regiilor autonome, din care:	170	157			
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al anului precedent, din care virate:	171	158			
- către instituţii publice centrale	172	159			
- către instituţii publice locale	173	160			
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	174	161			
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	175	162			
- către instituţii publice centrale	176	163			
- către instituţii publice locale	177	164			
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora	178	165			
XV. Dividende distribuite acţionarilor din profitul reportat			Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2018	2019	
Dividende distribuite acţionarilor în perioada de raportare din profitul reportat	179	165a (312)			
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018			Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B		2019	
- dividendele interimare repartizate a)	180	165b (315)			
XVII. Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****			Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2018	2019	

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ARON VASILE

Semnatura

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

CALIAN MARINELA VIOLETA

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 exploatații 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 exploatații 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 lacului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datoriilor 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 'datoriilor 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 datoririile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

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

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

SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE
la data de 31.12.2019

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	520.698			X	520.698
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03	30.110			X	30.110
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	550.808			X	550.808
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	19.210.912		4.726.031	X	14.484.881
Constructii	07	16.590.540		467.028		16.123.512
Instalatii tehnice si masini	08	111.648.996	196.073	26.491.758		85.353.311
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	1.944.277		37.458		1.906.819
Investitii imobiliare	10	50.980		50.980		0
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	47.950	85.655	127.306		6.299
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15	43.505				43.505
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	149.537.160	281.728	31.900.561		117.918.327
III.Imobilizari financiare	17	15.526.581			X	15.526.581
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	165.614.549	281.728	31.900.561		133.995.716

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVEI LOR 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	520.698			520.698
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	520.698			520.698
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	3.197.081	692.267	129.435	3.759.913
Instalatii tehnice si masini	25	84.570.359	5.510.653	21.306.540	68.774.472
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	1.803.081	34.641	37.458	1.800.264
Investitii imobiliare	27	5.228	261	5.489	0
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	89.575.749	6.237.822	21.478.922	74.334.649
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	90.096.447	6.237.822	21.478.922	74.855.347

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

F40 - pag. 3

- 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 : 1542330114 / 3742699152

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

ARON VASILE

Semnătura



INTOCMIT,

Numele si prenumele

CALIAN MARINELA VIOLETA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

ATENȚIE!

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

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

A. Întocmirea raportării anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Conturi entitati mijlocii si mari

1011 SC(+)F10L.R81

OK

(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)

Nr.cr.	Cont	Suma
1		

-

+ Salt

SC FORAJ SONDE SA
 LOC.ERNEI NR. 630
 JUD.MURES

NOTA 1

BILANT 31.12.2019

Active imobilizate

Elemente de active	Valoarea bruta				Deprecieri (amortizare si provizioane)			
	Sold la 01.01.2019	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12.2019	Sold la 01.01.2019	Deprecierea inregistrata in cursul exercitiului	Reduceri sau reluari	Sold la 31.12.2019
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Alte imobilizari	520,698			520,698	520,683	15		520,698
Avansuri imob necorp.	30,110			30,110	0			
Terenuri	19,210,912		4,726,031	14,484,881	0			0
Constructii	16,590,540		467,028	16,123,512	3,197,081	692,267	129,435	3,759,913
Instal.tehnn.,masini	111,648,996	196,072	26,491,758	85,353,310	84,570,358	5,510,653	21,306,539	68,774,472
Investitii imobiliare	50,980		50,980	0	5,228	261	5,489	0
Alte utilaje,mobilier	1,944,277	0	37,458	1,906,819	1,803,081	34,641	37,458	1,800,264
Imob.corp.in curs	47,950	85,655	127,306	6,299	0			0
Avansuri imob.corporale	43,505			43,505				
Imobilizari financiare	15,526,581		0	15,526,581				0
TOTAL	165,614,549	281,727	31,900,561	133,995,715	90,096,431	6,237,837	21,478,921	74,855,347

ADMINISTRATOR SPECIAL
 dr.ing.ARON VASILE



DIRECTOR, GEN. ADJ. ECONOMIC
 ec. Calian Marinela

SC FORAJ SONDE SA
 LOC.ERNEI NR 630
 JUD.MURES

NOTA 2

BILANT 31.12.2019

Provizioane si ajustari

lei


Denumirea provizionului	Nr. Rd.	Sold la începutul anului	Transferuri		Sold final
			Cheltuieli cu proviz in cursul anului	Provizioane reluate la venituri	
A	B	1	2	3	4 = 1+2 -3
I. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI (rd.2-6)	1	571,649	0	0	571,649
Provizioane pentru litigii (ct.1511)	2	0	0	0	0
Provizioane pentru garanții acordate clienților (ct.1512)	3	0	0	0	0
Provizioane pentru dezafectare imobilizări corporale și alte acțiuni similare (ct.1513)	4	0	0	0	0
Provizioane pentru restructurare (ct.1514)	5	0	0	0	0
Alte provizioane pentru riscuri și cheltuieli (ct.1516-1518)	6	571,649	0	0	571,649
II. AJUSTARI PENTRU DEPRECIEREA STOCURILOR ȘI PRODUCȚIEI ÎN CURS DE EXECUȚIE	7	0	0	0	0
Materii prime (ct.391)	8	0	0	0	0
Materiale (ct.392)	9	0	0	0	0
Producție în curs de execuție (ct.393)	10	0	0	0	0
Produse (ct.394)	11	0	0	0	0
Stocuri aflate la terți (ct.395)	12	0	0	0	0
Animale (ct.396)	13	0	0	0	0
Mărfuri (ct.397)	14	0	0	0	0
Ambalaje (ct.398)	15	0	0	0	0
III. AJUSTARI PENTRU DEPRECIEREA CREANȚELOR	16	0	0	0	0
Clienți (ct.491)	17	0	0	0	0
Decontări în cadrul grupului și cu asociații (ct.495)	18	0	0	0	0
Debitori diverși (ct.496)	19	0	0	0	0
IV. AJUSTARI PENTRU DEPRECIEREA CONTURILOR DE TREZORERIE	20	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea investițiilor financiare la societăți din cadrul grupului (ct.591)	21	0	0	0	0
Alte provizioane pentru conturi de trezorerie (ct.592+593+595+596+598)	22	0	0	0	0

TOTAL GENERAL (rd.01+07+16+20)	23	571,649	0	0	571,649
--------------------------------	----	---------	---	---	---------

ADMINISTRATOR SPECIAL
 dr.ing.ARON VASILE



DIRECTOR GEN.ADJ.ECONOMIK
 ec.Catian Marinela



SC FORAJ SONDE SA

LOC.ERNEI NR 630

JUD.MURES

NOTA 3

BILANT 31.12.2019

REPARTIZAREA PROFITULUI

RON

Denumirea indicatorilor	Nr	Realizat 31.12.2019
REPARTIZARI DIN PROFIT(rd.02 la 05)	1	0
rezerve legale (ct. 1061)	2	0
acoperirea pierderilor contabile din anii precedenti	3	
alte rezerve constituite ca surse proprii de finanțare	4	
alte repartizări prevăzute de lege (dividende, etc)	5	
dividende de platit - total (rd.07 la 9), din care :	6	
dividende cuvenite altor societati	7	
dividende cuvenite actionarilor	8	
PROFIT NEREPARTIZAT	10	0

Pierdere contabilă de 13,316,407,00 lei se va acoperi din profiturile anilor următori conform hotărârii AGA din data de 15.04.2020

ADMINISTRATOR SPECIAL
dr.ing.ARON VASILE



DIRECTOR GEN.ADJ.ECONOMIC
ec.Calian Marinela

SC FORAJ SONDE SA
LOC.ERNEI NR 630
JUD.MURES

NOTA 4.
BILANT 31.12.2019

Analiza rezultatului din exploatare

Indicator	Exercitiul precedent		Exercitiul curent
	1	2	
0			
1 Cifra de afaceri neta	24,624,176.00	14,837,392.00	
2 Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	31,721,734.00	25,669,148.00	
3 Cheltuielile activitatii de baza	24,082,305.00	20,199,729.00	
4 Cheltuielile activitatilor auxiliare	2,800,790.00	906,976.00	
5 Cheltuielile indirecte de productie	4,838,639.00	4,562,443.00	
6 Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	-7,097,558.00	-10,831,756.00	
7 Cheltuieli de aprovizionare	177,784.00	177,796.00	
8 Cheltuieli generale de administratie	1,100,922.00	1,039,114.00	
9 Alte venituri din exploatare	12,480,361.00	9,466,509.00	
10 Alte cheltuieli din exploatare	15,840,379.00	10,734,250.00	
11 Rezultatul din exploatare (6-7-8+9-10)	-11,736,282.00	-13,316,407.00	



ADMINISTRATOR SPECIAL
dr.ing.ARON VASILE

DIRECTOR GEN.ADJ.ECONOMIC
ec.Calian.Mărgela

SC FORAJ SONDE SA
LOC.ERNEI NR 630
JUD.MURES

NOTA : 5

Bilant 31.12.2019

Situația creanțelor și a datorțiilor

CREANTE	Nr. Rd.	Sold la 31,12,2019 (col 2+3)	In lei	
			Termen de lichidare sub 1 an	Termen de lichidare peste un an
Creante legate de participatii				
sume datorate de filiale ; interese de participare ;				
dobânzi (ct.261,262,263,265)	1	15,526,581	0	15,526,581
imprumuturi acordate pe termen lung				
și dobânzi aferente (ct.2673,2674)	2	0	0	0
Acțiuni proprii - active imobilizate (ct.2677)	3	0	0	0
Alte creante imobilizate (altele din ct.257decat				
2673,2674,2677-296)	4		0	0
I. CREANTE DIN ACTIVE IMOBILIZATE				
- TOTAL (rd.01 la 04)	5	15,526,581	0	15,526,581
Alte creante imobilizate (ct 2678)	6	66,895	66,895	0
Furnizori debitori (ct.4092)	7	4,691	4,691	
Clienți (ct.411+413+418-491)	8	95,736	95,736	0
Creante personal si asigurari sociale				
(ct.425+4282+431+437+4382)	9	1,164,351	118,086	1,046,265
Impozit pe profit (ct.441)	10	0	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4424+4428)	11	60,077	60,077	
Alte creante cu statutul si institutii publice				
(ct.444,445,446,447,4482)	12	0	0	0
Decontari cu grupul și alite creanțe				
(ct.451)	13	0	0	0
Decontari din operatii in participatie (ct.453)	14	0	0	0
Debitori diversi (ct.456+4582+461+473-495+5187-496)	15	275,336	148,846	126,490
II. CREANTE DIN ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL				
(rd. 06 la 16)	16	1,667,086	494,331	1,172,755
III. CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS (ct.471)				
(rd. 05+16+17)	17	27,976	27,976	0
TOTAL CREANTE (rd. 05+16+17)	18	17,221,643	522,307	16,699,336
DATORII				
imprumuturi din emisiuni de obligatiuni				
(ct.161)	19	0	0	
Credite bancare				
(ct.162, 519)	20	21,160,740	0	21,160,740
Dobânzi				
(ct.168+5186+5198)	24	0	0	
Alte imprumuturi si datorii financiare (ct.167+509)	25	27,155	0	27,155

TOTAL DATORII FINANCIARE SI ASIMILATE (rd. 18 la 25)	26	21,187,895	0	21,187,895
Furnizori (ct.401+403+404+405+408)	27	11,614,794	1,402,166	10,212,628
Clienți creditor (ct.419)	28	2,680,540	0	2,680,540
Datorii cu personalul și asigurările sociale (ct.421+423+424+425+426+427+428+431+437+438+1)	29	7,606,005	4,510,045	3,095,960
Impozit pe profit (ct.441)	30	0	0	0
Taxa pe valoarea adăugată (ct.442+4428)	31	4,553,218	349,270	4,203,948
Alte datorii față de stat și instituțiile publice (ct.436+444+445+446+447+448+1)	32	5,637,155	760,280	4,876,875
Decontări cu grupul și alte conturi cu asociați (ct.451+453+455+456+457+458+481+482)	33	1,826,628	5,355	1,821,273
Creditori diversi (ct.462+473)	34	987,695	947,304	40,391
ALTE DATORII - TOTAL (rd.26 la 34)	35	34,906,035	7,974,420	26,931,615
Venituri înregistrate în avans (ct.472)	36	0	0	0
TOTAL DATORII (rd.26+35+36)	37	56,093,930	7,974,420	48,119,510

ADMINISTRATOR SPECIAL
dr.ing.ARON VASILE

DIR. GEN.ADJ.ECONOMIC
ec.Calian Marinela



TOTAL DATORII FINANCIARE SI ASIMILATE (rd. 18 la 25)	26	21,187,895	0	21,187,895
Furnizori (ct.401+403+404+405+408)	27	11,614,794	1,402,166	10,212,628
Cilienti creditor (ct.419)	28	2,680,540	0	2,680,540
Datorii cu personalul si asigurarile sociale (ct.421+423+424+425+426+427+4281+431+437+4381)	29	7,606,005	4,510,045	3,095,960
Impozit pe profit (ct.441)	30	0	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4423+4428)	31	4,553,218	349,270	4,203,948
Alte datorii fata de stat si institutiile publice (ct.436+444+445+446+447+4481)	32	5,637,155	760,280	4,876,875
Decontări cu grupul si alte conturi cu asociatii (ct.451+453+455+456+457+4581+481+482)	33	1,826,628	5,355	1,821,273
Creditori diversi (ct.462+473)	34	987,695	947,304	40,391
ALTE DATORII - TOTAL (rd.26 la 34)	35	34,906,035	7,974,420	26,931,615
Venituri inregistrate.in avans (ct.472)	36	0	0	0
TOTAL DATORII (rd.26+35+36)	37	56,093,930	7,974,420	48,119,510

DIR. GEN.ADJ.ECONOMIC
ec.Callian Marinela



ADMINISTRATOR SPECIAL
dr.ing.ARON VASILE

SC FORAJ SONDE SA
LOC.ERNEI NR 630
JUD.MURES

SITUATIA MODIFICARII CAPITALURILOR PROPRII

BILANT 31.12.2019

Denumirea elementului	Sold la 01.01.2019	Cresteri	Reduceri	Sold 31,12,2019
Capital subscris	10,953,845			10,953,845
Actiuni proprii	0			0
Rezerve din reevaluare	23,008,630	0	4,933,769	18,074,861
Rezerve surplus din reev.	0			0
Rezerve legale	751,043			751,043
Alte rezerve	9,247,278			9,247,278
Rezultatul reportat	-9,224,401	4,933,769	11,674,714	-15,965,346
Profit sau pierdere	-11,674,714	-13,316,407	-11,674,714	-13,316,407
Repartizarea profitului	0	0	0	0
Total capitaluri proprii	23,061,681	-8,382,638	4,933,769	9,745,274

ADMINISTRATOR SPECIAL
dr.ing.ARON VASILE



DIRECTOR GEN.ADJ.ECONOMIC
ec.Caljan Marinela

SC FORAJ SONDE SA

ERNEI NR 630

NOTA 6

Principii, politici si metode contabile

6.1. Principii contabile semnificati

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

1.Principiul continuitatii activitatii. Acesta presupune ca persoana juridica isi continua in mod normal functionarea intr-un viitor previzibil, fara a intra in stare de lichidare sau reducere semnificativa a activitatii. Administratorii entitatii nu au cunostinta de elemente de nesiguranta legate de anumite evenimente care pot duce la incapacitatea acestora de a-si continua activitatea, aceste elemente trebuie prezentate in notele explicative.

2.Principiul permanentei metodelor. Administratorii au asigurat utilizarea, in general, a regulilor, metodelor, normelor privind evaluarea, inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale, aplicate si in exercitiile financiare precedente, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.

3.Principiul prudentei. Valoarea oricarui element trebuie sa fie determinata pe baza principiului prudentei. In mod special, am avut in vedere urmatoarele aspecte:

-am luat in considerare numai profiturile recunoscute pana la data incheierii exercitiului financiar;

-am tinut seama de toate obligatiile previzibile si pierderile potentiale care au luat nastere in cursul exercitiului financiar incheiat sau pe parcursul unui exercitiu anterior;

-am tinut seama de toate ajustarile de valoare datorate deprecierilor, indiferent daca rezultatul exercitiului este profit sau pierdere.

4.Principiul independentei exercitiului. Am luat in considerare toate veniturile si cheltuielile corespunzatoare exercitiului financiar pentru care se face raportarea, fara sa tinem cont de data incasarii sumelor sau efectuării plăților.

5.Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv. In vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilanț s-a determinat separat valoarea fiecărui element individual de activ sau de pasiv.

6.Principiul intangibilității. Bilanțul de deschidere al exercitiului 2018 corespunde cu bilanțul de închidere al exercitiului precedent, 2017.

7.Principiul necompensării. Valorile elementelor ce reprezintă active nu s-au compensat cu valorile ce reprezintă passive, respective veniturile cu cheltuielile, cu excepția compensărilor între active și pasive, premise de reglementările legale.

8.Principiul prevalenței economicului asupra juridicului. Informațiile prezentate în situațiile financiare ale anului 2018 reflectă realitatea economică a evenimentelor și tranzacțiilor, nu numai forma lor juridică.

În cursul anului 2018 SC FORAJ SONDE SA nu a înregistrat abateri de la principiile contabile.

6.2. Moneda de raportare:

Contabilitatea se ține în limba română și în moneda națională (RON sau "LEI").

6.3. Bazele întocmirii situațiilor financiare

Prezentele situații financiare au fost întocmite pe baza costului istoric, cu excepțiile prezentate în continuare, în politicile contabile.

Acestea sunt situațiile financiare individuale ale Societății FORAJ SONDE SA sunt întocmite în conformitate cu:

- Legea contabilității 82/1991 (republicată 2009), cu modificările ulterioare
- Prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare, intrat în vigoare începând cu 1 ianuarie 2015 și înlocuiește Ordinul 3005/2009.

Aceste situații financiare cuprind:

- Bilanț;
- Cont de profit și pierdere;
- Situația fluxurilor de numerar;
- Situația modificărilor capitalurilor proprii;
- Note explicative la situațiile financiare.

Situațiile financiare se referă doar la SC FORAJ SONDE SA.

Înregistrările contabile pe baza cărora au fost întocmite aceste situații financiare sunt efectuate în lei ("RON") la cost istoric, cu excepția situațiilor în care a fost utilizată valoarea justă, conform politicilor contabile ale Societății și conform OMFP1802/2014.

Aceste situații financiare sunt prezentate în lei ("RON") cu excepția cazurilor în care nu este menționată specific o altă monedă utilizată.

Situațiile financiare anexate nu sunt menite să prezinte poziția financiară în conformitate cu reglementări și principii contabile acceptate în țări și jurisdicții altele decât România. De asemenea, situațiile financiare nu sunt menite să prezinte rezultatul operațiunilor și un set complet de note la situațiile financiare în conformitate cu reglementări și principii contabile acceptate în țări și jurisdicții altele decât România. De aceea, situațiile financiare anexate nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile și legale din România inclusiv Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare.

6.4. Situații comparative

Situațiile financiare întocmite la 31 decembrie 2019 prezintă comparabilitate cu situațiile financiare întocmite la 31 decembrie 2018. În cazul în care valorile aferente perioadei precedente nu sunt comparabile cu cele aferente perioadei curente, acest aspect este prezentat și argumentat în notele explicative, fără a modifica cifrele comparative aferente anului precedent cu excepția celor impuse de Ordinul 1802/2014.

6.5. Utilizarea estimărilor

Întocmirea situațiilor financiare în conformitate cu reglementările contabile aprobate prin Ordinul MFP nr.1802/2014, cere conducerii societății să facă estimări și ipoteze care afectează valorile raportate ale activelor și pasivelor, prezentarea activelor și datoriilor la data întocmirii situațiilor financiare, precum și veniturile și cheltuielile raportate pentru respectiva perioadă. Cu toate că aceste estimări sunt făcute de către conducerea societății pe baza celor mai bune informații disponibile la data situațiilor financiare, rezultatele realizate pot fi diferite de aceste estimări. Natura activităților societății și incertitudinea existentă încă în România, referitoare la rezultatul politicilor contabile curente implementate în condițiile real operaționale, fac posibilă apariția unor variații imprevizibile considerabile în ceea ce privește intrările de numerar viitoare.

6.6. Continuitatea activității

Aceste situații financiare au fost întocmite pe baza principiului continuității activității în condițiile în care în cursul anului 2016 societatea a elaborat un plan de reorganizare care a fost supus votului creditorilor și aprobat în luna decembrie 2016.

În anul 2019 societatea și-a continuat activitatea și a încheiat un număr de 2 contracte de lucrări de foraj cu SNGN ROMGAZ și a executat lucrări pregătitoare provizorii, foraj și probe de producție la 2 sonde în țară.

De asemenea la inceputul anului 2019 a incheiat un contract de lucrari de foraj la sonda de exploatare 9 Urziceni Vest.

Conducerea societatii face eforturi pentru incheierea si altor lucrari atat in tara cat si in strainatate, care sa conduca la relansarea activitatii si la indeplinirea obiectivelor cuprinse in planul de reorganizare.

6.7. Politici și proceduri contabile de evaluare

Următoarele politici contabile specifice au fost aplicate de Societate:

În conformitate cu prevederile art.7 și art.9 din Legea contabilității nr.82/1991, pentru evaluarea elementelor din bilanț se stabilesc următoarele reguli:

- a) la data intrării în unitate, bunurile se evaluează și se înregistrează în contabilitate la valoare de intrare, denumită valoare contabilă, care se stabilește astfel:
 - bunurile reprezentând aport la capitalul social, la valoarea de aport, stabilită în urma evaluării;
 - bunurile obținute cu titlu gratuit, la valoarea justă.

În contextul prezentelor reglementări, prin valoare justă se înțelege suma pentru care un activ ar putea fi schimbat de bunăvoie între două părți aflate în cunoștință de cauză, în cadrul unei tranzacții, cu prețul determinat obiectiv.

În aceste cazuri, valoarea de aport și respectiv, valoarea justă se substituie costului de achiziție:

- bunurile procurate cu titlu oneros, la cost de achiziție;
- bunurile produse în unitate, la cost de producție.

Costul de achiziție al unui bun este egal cu prețul de cumpărare, taxele nerecuperabile, cheltuielile de transport-aprovizionare și alte cheltuieli accesorii necesare pentru punerea în stare de utilizare sau intrarea în gestiune a bunului respectiv

Reducerile comerciale și alte elemente similare acordate de furnizor nu fac parte din costul de achiziție.

- a) Evaluarea elementelor de activ și de pasiv cu ocazia inventarierii s-a făcut la valoarea actuală a fiecărui element, denumită valoare de inventar, stabilită în funcție de utilitatea bunului, starea acestuia și prețul pieței.
- b) La încheierea exercițiului, elementele de activ și de pasiv de natura datoriilor se evaluează și se reflectă în situațiile financiare la valoarea de intrare, respectiv

valoarea contabilă, pusă de acord cu rezultatele inventarierii. În acest scop, valoarea de intrare se compară cu valoarea stabilită pe baza inventarierii astfel:

- pentru elementele de activ, diferențele constatate în plus între valoarea de inventar și valoarea de intrare nu se înregistrează în contabilitate, aceste elemente menținându-se la valoarea lor de intrare. Diferențele constatate în minus între valoarea de inventar stabilită la inventariere și valoarea contabilă netă în cazul activelor amortizabile pentru care deprecierea este reversibilă, se constituie un provizion, aceste elemente menținându-se, de asemenea, la valoarea lor de intrare.
- Pentru elementele de pasiv de natura datoriilor, diferențele constatate în minus între valoarea de inventar și valoarea de intrare nu se înregistrează în contabilitate; aceste elemente menținându-se la valoarea lor de intrare. Diferențele constatate în plus între valoarea stabilită la inventariere și valoarea de intrare a elementelor de pasiv de natura datoriilor se înregistrează în contabilitate prin constituirea unui provizion, aceste elemente menținându-se la valoarea lor de intrare. Dacă motivele ce au dus la constituirea provizionului pentru depreciere au încetat să mai existe, total sau într-o anumită măsură, atunci acel provizion se va relua corespunzător la venituri.
- Elementele monetare exprimate în valută (disponibilități și alte elemente asimilate, cum sunt acreditivale și depozitele bancare, creanțe și datorii în valută) sunt raportate utilizând cursul de schimb de la data încheierii exercițiului. Diferențele de curs valutar, favorabile sau nefavorabile, între cursul de la data înregistrării creanțelor sau datoriilor în valută sau față de cursul la care au fost raportate în situațiile financiare anterioare și cursul de schimb de la data încheierii exercițiului, se înregistrează la venituri sau cheltuieli, după caz;
- Elementele nemonetare achiziționate cu plata în valută și înregistrate la cost istoric (imobilizări, stocuri) trebuie raportate utilizând cursul de schimb de la data efectuării tranzacției;
- Elementele nemonetare achiziționate cu plata în valută și înregistrate la valoarea justă (imobilizări, stocuri), trebuie raportate utilizând cursul de schimb existent în momentul determinării valorii respective.
- La data ieșirii din unitate sau la darea în consum, bunurile se evaluează și se scad din gestiune la valoarea lor de intrare. La ieșirea din gestiune a stocurilor și a altor active acestea se evaluează și se înregistrează în contabilitate prin aplicarea metodei FIFO- "primul intrat-primul ieșit", bunurile ieșite din gestiune se evaluează la costul de achiziție sau de producție al primei intrări (lot). Pe măsura epuizării lotului, bunurile ieșite din

gestiune se evaluează la costul de achiziție sau de producție al lotului următor, în ordine cronologică.

6.8. Conversia tranzacțiilor în moneda străină

1. Moneda de măsurare a situațiilor financiare

Elementele incluse în aceste situații financiare sunt reflectate în moneda națională, leul românesc (RON).

2. Tranzacțiile și soldurile în monedă străină

Operațiunile în devize se înregistrează în contabilitate, atât în devize, cât și în lei, la cursul de schimb valutar comunicat de BNR, valabil la data efectuării acestora. Câștigurile și pierderile rezultate din decontarea tranzacțiilor într-o monedă străină și din conversia activelor și datoriilor monetare exprimate în monedă străină sunt recunoscute în contul de profit și pierdere, în cadrul rezultatului financiar. Disponibilitățile în devize, contractele încheiate în devize sunt evaluate la cursul de schimb al BNR pentru data de 31.12.2019

6.9. Imobilizări necorporale

Programele și licențele deținute sunt recunoscute la cost de achiziție și sunt reflectate în situațiile financiare la valoarea rămasă, respectiv la valoarea la care sunt înregistrate, diminuată cu amortizarea acumulată până la data întocmirii situațiilor financiare. Nu au fost necesare ajustări de valoare, până la data întocmirii prezentelor situații financiare. Programele informatice utilizate sunt amortizate pe o perioadă cuprinsă între 1 an și 3 ani, iar licențele pe perioada de valabilitate a acestora, utilizând metoda liniară.

6.10. Imobilizări corporale

Imobilizările corporale sunt evaluate inițial la cost de achiziție. Societatea a efectuat inventarierea imobilizărilor corporale, rezultatele inventarierii au fost cuprinse în situațiile financiare anuale. Societatea nu a efectuat reevaluări la imobilizările corporale la finele anului 2018.

Întreținerea și reparațiile imobilizărilor corporale sunt suportate pe cheltuielile societății atunci când acestea sunt efectuate, în timp ce îmbunătățirile semnificative aduse imobilizărilor corporale (modernizările) care cresc valoarea și/ sau durata de viață a acestora, sau care măresc semnificativ capacitatea de generare a unor beneficii economice de către acestea, sunt capitalizate (măresc valoarea mijlocului fix respectiv).

În anul 2019 s-au înregistrat reparații la mijloacele fixe existente în patrimoniul societății în valoare de 196073 lei, suma cu care s-a majorat valoarea mijloacelor fixe respective.

Valoarea obiectelor de inventar achiziționate în scopul desfășurării normale a societății, este trecută pe cheltuieli în momentul în care acestea sunt date în folosință, fiind urmărite pe perioada folosirii, pe locuri de folosință, printr-un cont în afara bilanțului. În momentul în care acestea nu mai sunt necesare, la propunerea comisiilor de inventariere și/sau a altor comisii constituite în acest scop, se scot din uz, urmând ca acestea să fie valorificate ca atare sau distruse și valorificate ca deșeuri.

Amortizarea imobilizărilor se calculează la valoarea contabilă utilizându-se metoda liniară de-a lungul duratei utile de viață estimată a activelor și se include lunar pe cheltuielile societății.

Imobilizările corporale care nu mai sunt necesare desfășurării activității sunt scoase din funcțiune și se elimină din bilanț, împreună cu amortizarea cumulată până la data scoaterii din funcțiune, fiind evidențiate într-un cont în afara bilanțului, până la valorificarea acestora prin vânzare sau casare. Orice câștig sau pierdere ce rezultă dintr-o asemenea operațiune se include în contul de profit și pierdere curent.

6.11. Deprecierea activelor

Imobilizările corporale și necorporale sunt revizuite cel puțin odată pe an, cu ocazia inventarierii, pentru constatarea eventualelor deprecieri peste uzura normală, concretizată în amortizările lunare incluse pe cheltuieli. Pierderile înregistrate din astfel de deprecieri sunt cuprinse în contul de profit și pierdere curent pe seama ajustărilor pentru deprecieri.

6.12. Stocuri

La intrarea în patrimoniu stocurile (materii prime, materiale, mărfuri) sunt înregistrate la prețurile de achiziție. Pentru materialele din import, în prețul de achiziție sunt incluse numai cheltuielile menționate în Declarațiile Vamale de Import.

Evidența producției în curs de execuție se ține la nivelul costurilor efective de producție. Pentru repartizarea cheltuielilor pe produs se utilizează metoda pe comenzi. Cheltuielile indirecte de producție se repartizează în funcție de manopera directă înregistrată în luna respectiva pe comanda.

La ieșirea stocurilor din gestiune s-a folosit metoda „Primul intrat primul iese” (FIFO).

Pentru stocurile de produse finite, costul nu include costuri de administrație și de distribuție. Produsele finite sunt înregistrate la cost de postcalcul.

Pentru stocurile de lucrări în curs de execuție, costul nu include costuri de administrație și de distribuție. Produsele finite sunt înregistrate la cost calculat cu ajutorul contabilității de gestiune.

Stocurile sunt înregistrate la minimum dintre cost și valoarea netă realizabilă. Valoarea netă realizabilă reprezintă prețul de vânzare estimat în condițiile desfășurării normale a activității mai puțin costurile aferente vânzării.

Valoarea netă realizabilă se estimează pe baza prețului de vânzare practicat în cursul normal al activității din care se scad costurile necesare pentru finalizare și costurile de vânzare.

Pentru orice stocuri deteriorate sau cu mișcare lentă se efectuează ajustări pentru depreciere pe baza estimărilor conducerii Societății.

6.13. Titluri deținute ca imobilizări

Imobilizările financiare achiziționate cu scopul, declarat la data achiziției, de a genera profit ca rezultat al fluctuațiilor de preț, pe termen scurt, sunt clasificate ca active financiare deținute în scopul tranzacționării și sunt incluse la data dobândirii în active circulante.

6.14. Numerar și echivalente în numerar

Numerarul și echivalentele în numerar sunt evidențiate în bilanș la cost. Pentru situația fluxului de numerar, numerarul și echivalentele acestuia cuprind numerar în casă, conturi la bănci, numerar în tranzit, investiții financiare pe termen scurt și avansuri de trezorerie.

6.15. Capital și rezerve

Capital social:

Acțiunile ordinare sunt clasificate în capitalurile proprii.

În anul 2018 în capitalul social al SC FORAJ SONDE SA nu s-au produs modificări.

Rezerve:

Rezerve din reeluare: La 31.12.2019 societatea nu a reevaluat cladirile din patrimoniu. În contul 1052 "Rezerve din reeluare mijloace fixe" în cursul anului 2019 s-au înregistrat reduceri de valoare în suma de 273.142.31 reprezentând capitalizarea aferentă amortizării diferenței din reeluare în valoare de 273.142.31 lei și capitalizarea rezervei din reeluare a mijloacelor fixe vandute la licitație. În contul 1051 „Rezerve din reeluare terenuri” în cursul anului 2019 s-au înregistrat reduceri în valoare de 4.660.628.87 lei reprezentând capitalizarea rezervei din reeluare aferentă terenurilor vandute la licitație.

Rezerve legale: În anul 2019 societatea nu a constituit rezerve legale.

Acțiuni proprii:

S.C.Foraj Sonde SA în anul 2019 nu a achiziționat acțiuni proprii.

6.16. Datorii comerciale

Datoriile comerciale pe termen scurt (scadente în mai puțin de 12 luni) sunt înregistrate la valoarea nominală, care aproximează valoarea justă a sumelor ce urmează a fi plătite pentru bunurile sau serviciile primite.

6.17. Creanțe comerciale

Creanțele sunt evaluate la valoarea estimată a fi realizată, după ce s-au efectuat ajustări de depreciere pentru creanțe incerte. Pentru clienții incerti s-a efectuat o estimare bazată pe analiza tuturor sumelor restante aflate în sold la data bilanțului contabil. Conform legislației românești aceste provizioane sunt deductibile fiscal doar în limitele stabilite la art.22 din Codul fiscal. Creanțele incerte sunt eliminate din bilanț la data la care sunt considerate irecuperabile.

6.18. Impozitare

Impozitul se calculează în conformitate cu legislația română și se bazează pe rezultatele raportate în situațiile financiare de către Societate, pregătite în conformitate cu Ordinul Ministerului Finantebr Publice nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare și după deducerile corespunzătoare.

Impozitul curent pe profit este calculat ca procent aplicat la profitul obținut potrivit legislației române (Codul fiscal), ajustat pentru anumite poziții conform legislației fiscale, la o rată de 16% pentru anul 2019. Pierderile înregistrate în anii anteriori pot fi acoperite din profit în perioadele următoare.

În anul financiar încheiat la 31 decembrie 2019 societatea nu a platit impozit pe profit.

6.19. ABATERI DE LA PRINCIPII CONTABILE SI SCHIMBAREA METODELOR DE EVALUARE

În cursul anului 2019 SC FORAJ SONDE SA, a respectat principiile contabile și nu au fost schimbate metodele de evaluare.

La încheierea exercițiului financiar, elementele patrimoniale se evaluează și reflectă în bilanțul contabil la valoarea contabilă, pusă de acord cu rezultatele inventarierii.

ADMINISTRATOR SPECIAL
Dr.ing.ARON VASILE



DIRECTOR GEN.ADJ.EC
Ec.CALIAN MARINELA

A handwritten signature in black ink, appearing to be "CALIAN MARINELA".

SC FORAJ SONDE SA
ERNEI NR.630

NOTA 7.

CAPITALUL SOCIAL

Se prezinta urmatoarele informatii:

1. Capitalul social subscris varsat: 10.953.845 RON
2. Numar actiuni: 4.381.538
3. Valoare actiuni: 2.5 RON
4. Numar detinatori: 114

ADMINISTRATOR SPECIAL
Dr.ing. ARON VASILE



DIRECTOR ADJ.GEN.EC
Ec. CALIAN MARINELA

SC FORAJ SONDE SA

ERNEI NR 630

NOTA 8

Informatii privind salariatii, administratorii si directorii

Salariatii: - numărul mediu aferent exercițiului financiar 2019 : 107 persoane nr personal 93

Structura personalului pe categorii de munca la 31.12.2019

- Muncitori	66
- TESA	27

Conducerea si administrarea societatii:

De la data intrarii in insolventa conducerea societatii a fost asigurata de un administrator special si un administrator judiciar.

Situatiile financiare intocmite la 31.12.2019 au fost auditate de SC AUDIT CONSULT SRL.

Cheltuielile salariale ale societatii in anul 2019 au fost urmatoarele:

- salarii plătite sau de plătit : 7.244.791 RON
- cheltuieli cu asigurarile sociale : 748.009 RON
- alte cheltuieli cu contribuțiile pentru pensii : nu s-au încheiat contracte cu societăți de asigurări pentru pensii private ale angajaților.

Beneficiile angajaților În cursul activității, societatea face plăți fondurilor de sănătate si fondurilor de asigurari sociale de stat în contul angajaților săi la cotele prevăzute de lege. Toți angajații societății sunt membrii ai planului de pensii al statului român. Aceste costuri sunt recunoscute în contul de profit și pierdere odată cu recunoașterea salariilor. Societatea nu operează nici un alt plan de pensii sau de beneficii după pensionare, și deci nu are nici un alt fel de alte obligații referitoare la pensii.

ADMINISTRATOR SPECIAL
Dr.ing. ARON VASILE



DIRECTOR GEN. ADJ. EC,
Ec. CALIAN MARINELA

SC FORAJ SONDE SA ERNEI
NR.630,JUD.MURES

NOTA 9
BILANT 31.12.2019

Analiza ratelor financiare

Denumire	Formula de calcul			Rata
Rata rapida	$\frac{\text{active curente} - \text{stocuri}}{\text{pasive curente}}$	<i>active curente-stocuri</i>	<i>pasive curente</i>	0.63
		5,085,791	8,042,601	
Rata curenta	$\frac{\text{active curente}}{\text{pasive curente}}$	<i>active curente</i>	<i>pasive curente</i>	0.88
		7,116,112	8,042,601	
Rata indatorarii	$\frac{\text{total datorii}}{\text{total active}}$	<i>total datorii</i>	<i>total active</i>	0.84
		56,094,504	66,411,428	
Durata medie de incasare a clientilor	$\frac{\text{clienti}}{\text{vanzari zilnice}}$	<i>clienti</i>	<i>vanzari zilnice</i>	2.48
		167,322	67,463	
Rotatia stocurilor	$\frac{\text{cifra vanzarilor}}{\text{valoarea stocurilor}}$	<i>cifra vanzarilor</i>	<i>valoarea stocurilor</i>	7.31
		14,837,392	2,030,321	
Rata de utilizare a activelor fixe	$\frac{\text{cifra vanzarilor}}{\text{valoarea neta a activelor fixe}}$	<i>cifra vanzarilor</i>	<i>valoarea neta a activelor fixe</i>	0.25
		14,837,392	59,140,369	
Indicatori de lichiditate				
Lichiditatea generala	Active circulante/Datorii curente	7,243,083	842,601	8.5961
Solvabilitatea patrimoniala	Capital propriu/Total pasiv	9,745,275	66,411,428	14.6741

ADMINISTRATOR SPECIAL
dr.ing.ARON VASILE



DIRECTOR GEN.ADJ.ECONOMIC
ec.Calian Marinela

SC FORAJ SONDE SA
ERNEI NR 630

Nota 10 ALTE INFORMAȚII

10.1. Prezentarea societății:

SC FORAJ SONDE SA

Sediul social: ERNEI Nr.630

Numărul de ordine în registrul comerțului :J26/349/1995

Cod unic de înregistrare: RO 4727746

Obiect de activitate: Servicii anexe extractiei petrolului si gazelor naturale,exclusiv prospectiunile.

10.2. Informații privind relațiile persoanei juridice, filialele, întreprinderile asociate cu alte societăți în care se dețin titluri de participare strategice.

Societatea nu are filiale, dar este societate afiliata cu NASQART Ltd Cipru.

10.3. Informații privitoare la impozitul pe profit:

La calculul impozitului pe profit, veniturile societății sunt aferente în totalitate activității curente. Societatea a înregistrat venituri neimpozabile în valoare de 0 lei și cheltuieli nedeductibile din punct de vedere fiscal în valoare de 11.233.499 lei, din care 6.237.823 lei reprezintă amortizare contabilă.

10.4. Cifra de afaceri:

Cifra de afaceri obținută de SC FORAJ SONDE SA în anul 2019 este în valoare de: **14.837.392 lei** și este compusă din următoarele venituri:

1. Venituri din lucrări și servicii prestate :	14.783.193.76 lei
2. Venituri din vânzări marfuri și produse reziduale	1.433.00 lei
3. Venituri din vânzarea activelor și alte operații de capital	9.999.497.21 lei

4.Venituri din locatii de gestiune si chirii:

3.975 lei

10.5. Venituri din chirii

Societatea a obținut in 2019 venituri din chirii in valoare de 3.975 lei reprezentând venituri din inchirierea diverselor utilaje aflate in proprietatea societatii.

10.6. Auditori.

In anul 2019 Societatea a fost auditata de catre SC AUDIT CONSULT SRL inregistrata in Registrul CAFR sub nr.301/12.12.2012

10.7. Angajamente acordate

Imobilizări ipotecate de către Societate

Creditele contractate cu Banca Transilvania, in suma de 21.188.126 lei sunt garantate cu ipoteca asupra următoarelor imobilizări:

Nr.crt	Contr.	Descriere bun mobil	Elem.identif.	Nr.inventar
1	367,126,1	inst.foraj TD 160 CA-A7(MG4)	seria 5525	R 219397
2	366,126,1,182	inst.foraj MR 7000	seria 11178	AF 219769
3	359,233	inst.foraj MR 7000-XS	seria 11206	AF 219445
4	233	inst.foraj F 320 3DH	seria 307	319010,11,12,319001,02,0
5	233,352	grup electrogen GEP 400KVA		AF 219741
6	233,352	grup electr.Caterpillar C18-650		AF 219793
7	359	autoutilitara mercedes sprinter 413CDIKA	MS 81 FOR WDB9046631R873843	439162
8	233,352	autoutilitara mercedes sprinter 413CDIKA	MS 53 FOR WDB9046631R902231	439163
9	359	autoutilitara mercedes sprinter 413CDIKA	MS 52 FOR WDB9046631R873842	439164
10	233,352	autospecializata ford tranzit 2.4 TCI	MS 38 FOR WFOOLXXGBFLYC26117	439165
11	359	cap tractor man 18143	MS 36 SFG WMAH05ZZ3M360659	R429111
12	359	semiremorca cisterna SLP 8	MS 66 SFG UXM3SC25P330B1125	R429112
13	359	cap tractor man 18143	MS 66 FOR WMAH05ZZ34M382169	R429125
14	359	semiremorca cisterna SLP 8B	MS 34 SFG UXM3SC25P230B1209	R429126
15	366	autospeciala basculanta man 35363, suprastructura bena metalica	MS 48 FOR WMAH36ZZB4M389812	R429129
16	366	autospeciala basculanta man 35363,	MS 09 SFG	

		suprastructura bena metalica	WMAH36ZZ04M3B9741	R429130
17	366	autoutilitara man 26323 FDAC	MS 47 FOR WMAH55ZZ14M39415	R429141
18	366	autoutilitara man 26323 FDAC	MS 26 SFG	
19			WMAH55ZZ04M393471	R429142
20	233,352	autovidanja autoutilitara MAN	MS 56 FOR WMAH26ZZ66M437751	439156
21	233,352	autocisterna MAN	MS 35 FOR WMAL87ZZ16Y161678	439157
22	233,352	autoutilitara Mitsubishi L200DC 2.5TD GLS 4X4	MS 68 FOR MMBJNK7406D038203	439158
23	233,352	autoutilitara Mitsubishi L200DC 2.5TD GLS 4X4	MS 49 FOR MMBJNK7406D023028	439159
24	233,352	autoutilitara Mitsubishi L200DC 2.5TD GLS 4X4	MS 10 FOR MMBJNK7406D030901	439160

Localizare	Suprafata MP	Sarcini
Ernei sediu social, nr.630	23.328 mp- CF 50665/Ernei	ipoteka in fav BT(contr.359)
Ernei sediu social, nr.630	9.046 mp- CF 50666/Ernei	ipoteka in fav BT(contr.359)
Ernei, teren intravilan	4000 mp- CF 50580/Ernei(1781)	ipoteka in fav BT(contr.359)
Ernei, teren intravilan	16814 mp- CF 50590/Ernei(3003)	ipoteka in fav BT(contr.359)
Ernei,teren intravilan	17750 mp- CF 50592/Ernei(3000)	ipoteka in fav BT(contr.359)
Ernei,teren intravilan	4200 mp- CF 50576/Ernei(1735)	ipoteka in fav BT(contr.359)
Ernei,teren intravilan	3136 mp- CF 50125/Ernei	ipoteka in fav BT(contr.359)
Ernei,teren intravilan	169 mp- CF 50688/Ernei(1772)	ipoteka in fav BT(contr.359)

Cesionarea in favoarea bancii a fluxului de numerar al imprumutatului care se va derula prin conturile deschise de banca.

Bunuri grevate de sechestrul asigurator in favoarea ANAF:

Top drive HTD 250 nr.inventar AF 219857.

10.8. Contractele de leasing

Societatea nu are in derulare contracte de leasing la 31.12.2019.

ADMINISTRATOR SPECIAL

Dr.ing.ARON VASILE



DIRECTOR GEN.ADJ.EC.

Ec.CALIAN MARINELA

SC FORAJ SONDE SA
ERNEI NR.630

BILANT 31.12.2019

Nota 11

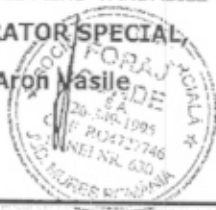
Stocuri

Denumire	31-Dec	31-Dec
	2018	2019
MATERII PRIME ŞI MATERIALE (clasa 3 - 30)	2,008,516	2,018,309
STOCURI ÎN CURS DE APROVIZIONARE (clasa 3 - 32)	852,035	9,578
PRODUCTIA IN CURS DE EXECUTIE	0	0
PRODUSE FINITE(clasa 3-34)	0	2,434
ANIMALE (clasa 3 - 36)	0	0
MĂRFURI (clasa 3 - 37)		
AVANSURI PENTRU CUMPARARI DE STOCURI	337,399	0
AMBALAJE (clasa 3 - 38)	0	
Total stocuri	3,197,950	2,030,321

SC FORAJ SONDE SA NU A INREGISTRAT AJUSTARI PENTRU DEPRECIEREA STOCURILOR LA DATA DE 31,12,2018, TOATE STOCURILE FIIND VANDABILE

ADMINISTRATOR SPECIAL,

dr.ing.Aron Vasile



Director gen.adj.
economic,

ec.Callian Marinela

BILANT 31.12.2019

Nota 12

Disponibilitati banesti

Denumire	31-Dec	31-Dec
	2018	2019
Conturi la banci in lei si in valuta	2,320,105	3,537,552
Numerar in casierie	1,902	8,124
Numerar la sfarsitul perioadei	2,322,007	3,545,676
Sume in curs de decontare		
Avansuri de trezorerie		
Alte valori	0	
Conturi asimilate	0	
Numerar si conturi asimilate	2,322,007	3,545,676

ADMINISTRATOR SPECIAL,

dr.ing.Aron Vasile



Director gen.adj.
economic,

ec.Callian Marinela

SC FORAJ SONDE SA

ERNEI NR 630

Nota 13 DATORII CONTINGENTE

13.1. Taxare

Sumele datorate Statului pentru taxe si impozite la data intrarii in insolventa in valoare de 10.580.060 inregistrate la data bilanțului au fost inscrise la masa credala si sunt raportate in situatiile financiare ca fiind sume restante.

La data de 31.12.2019 societatea inregistreaza datorii curente restante la bugetul asigurarilor sociale si bugetul de stat in valoare de 4.763.791 lei,

La data de 31.12.2019 societatea inregistreaza datorii curente restante la bugetele locale in valoare de 120.212.56 lei,

In cursul anului 2016 societatea a fost supusa unui control fiscal privind impozitele si taxele calculate si datorate de catre societate in perioada 01.01.2008-31.12.2015, in urma caruia s-au calculat accesorii dobanzi si penalitati de intarziere la plata TVA in suma de 475.486 lei. Decizia nr.3184/01.09.2016 privind calculul accesorilor a fost contestata de catre administratorul judiciar privind modul eronat de calcul al acestora.

Pana la data intocmirii situatiilor financiare pe anul 2019 exista pe rol in instanta un proces care nu s-a finalizat, societatea inregistrand in evidenta contabila un provizion pentru riscuri si cheltuieli, analitic impozite si taxe in valoare de 241.338 lei.

13.2. Scrisori de garanție bancară

La data de 31.12.2019 societatea nu are inregistrate in contul 808 „Datorii contingente”

Prețul de transfer

In conformitate cu legislația fiscala relevanta, evaluarea fiscala a unei tranzacții realizate cu părțile afiliate are la baza conceptul de preț de piața aferent respectivei tranzacții. In baza acestui concept, preturile de transfer trebuie sa fie ajustate astfel incat sa reflecte preturile de piața care ar fi fost stabilite între entități între care nu exista o relație de afiliere si

care acționează independent, pe baza „condițiilor normale de piața”.

13.3. Pretenții de natura juridica (inclusiv valoarea estimata)

Societatea nu are la cunostiinta de litigii semnificative in afara celor mentioante la Nota 13.1 .
Conducerea societății considera ca aceste litigii nu vor avea un impact semnificativ asupra
operațiunilor si poziției financiare a societății.

ADMINISTRATOR SPECIAL
Dr.ing.ARON VASILE



DIRECTOR GEN.ADJ.EC.
Ec.CALIAN MARINELA

Declaratie

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

S-au intocmit situatiile financiare la 31.12.2019 pentru:

Entitate: SC FORAJ SONDE SA

Judetul: 26-MURES

Adresa: Localitatea ERNEI nr 630.

Numar din registrul comertului :J-26-349-1995

Forma de proprietate: 34- Societate pe actiuni

Activitatea preponderanta: Cod CAEN 0910-Activitati de servicii anexe extractiei petrolului brut si a gazelor naturale

Cod de identificare fiscala:4727746

Administratorul special ARON VASILE , isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare la 31.12.2019 si confirma ca :

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicate.
- b) Situatiile financiare ofera o imagine fidela a pozitiei financiare ,performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.
- c) Persoana juridica se afla in insolventa din data de 18.06.2015,iar din luna decembrie 2016 in reorganizare judiciara.



AUDIT CONSULT SRL

Tg.Mures,Piata Victoriei nr.11-13/7; J26/720/2002;CIF RO 14877538
TEL.0744-797953;TEL/FAX 0265-261737;e-mail: buculeudanila@yahoo.com
AUDITOR FINANCIAR INDEPENDENT ;Certificat CNVM nr.173/24.05.2005
AUTORIZAT nr.301/2002 De Camera Auditorilor Financiari Din Romania
Număr de înregistrare în Registru Public Electronic de la ASPAAS: FA301

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către

ACTIONARIII FORAJ SONDE SA

RAPORT CU PRIVIRE LA AUDITUL SITUAȚIILOR FINANCIARE

Opinie

Am auditat situațiile financiare ale FORAJ SONDE SA Ernei care cuprind situația poziției financiare la data de 31 decembrie 2019 și situația rezultatului global,bilanț,contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalurilor proprii și situația fluxurilor de trezorerie aferente exercițiului încheiat la data respectivă, și notele la situațiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative.

În opinia noastră, situațiile financiare anexate prezintă fidel, sub toate aspectele semnificative poziția financiară a FORAJ SONDE SA la data de 31 decembrie 2019 și performanța sa financiară și fluxurile sale de trezorerie aferente exercițiului încheiat la data respectivă, în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară (IFRS-uri).

Baza pentru opinie

Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (ISA-uri). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea *Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare* din raportul nostru.

Suntem independenți față de FORAJ SONDE SA , conform *Codului Etic al Profesioniștilor Contabili (Codul IESBA)* emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili, coroborat cu cerințele etice relevante pentru auditul situațiilor financiare din România și ne-am îndeplinit celelalte responsabilități etice, conform acestor cerințe și Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Aspectele cheie de audit

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

Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare în



ansamblu și în formarea opiniei noastre asupra acestora și nu oferim o opinie separată cu privire la aceste aspecte.

FORAJ SONDE S.A. Ernei a fost înființată prin HGR 690/07.10.1994 . Sediul societății se află în Com. Ernei nr 630, jud.Mureș ,este înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului sub nr. J26/349/1995 având Codul Unic de înregistrare fiscala RO 4727746.

Acțiunile FORAJ SONDE SA Ernei s-au tranzacționat la Bursa de Valori București, piața secundară Rasdaq - simbol FOSP. După deschiderea procedurii de insolvența societatea a fost suspendată de la tranzacționare.

Capitalul social subscris vărsat este de 10.953.845 lei , numărul total de acțiuni deținute de către acționari este de 4.381.538 acțiuni, valoarea nominală a unei acțiuni este de 2,50 lei/ acțiune.

Obiectul principal de activitate este : Activități de servicii anexe extracției petrolului brut și gazelor naturale, activitate care se încadrează în cod CAEN 0910. Pe lângă activitatea principală pe care o desfășoară, societatea este autorizată să presteze și următoarele activități secundare :

-Alte activități extractive;-Organizarea de șantiere, redarea terenurilor în circuitul agricol;-Construcții noi, reparații și întrețineri transformări și consolidări de clădiri;Montaje instalații de foraj, baracamente ,conducte pentru alimentare cu apă și gaze

-Executare linii electrice

La data de 18.06.2015 a avut loc deschiderea procedurii de insolvență în Dosarul Tribunalului Specializat Mureș nr.509/1371/2015 iar din luna decembrie 2016 societatea se află în reorganizare judiciară.

Prin Hotărârea AGAO din 03.08.2015 s-a numit administratorul special dr.ing.Aron Vasile care deține și funcția de director general la FORAJ SONDE SA astfel că acesta a preluat atribuțiile Consiliului de administrație de la FORAJ SONDE SA.

Situațiile financiare au fost întocmite pe baza principiului continuității activității în condițiile în care în cursul anului 2016 societatea a elaborat un Plan de reorganizare care a fost supus votului creditorilor și aprobat în luna decembrie 2016. Prin Sentința nr.515 din 16.11.2018 judecătorul sindic a confirmat modificarea/prelungirea Planului de reorganizare de la FORAJ SONDE SA ,modificare votată de adunarea creditorilor în ședința din 26.09.2018.

În cursul anului 2019 SC FORAJ SONDE SA și-a desfășurat activitatea pe piața internă ,a prestat activități de foraj sonde de gaz pentru următorii clienți: SNGN ROMGAZ.

În cursul anului 2019 societatea și-a desfășurat activitatea cu un număr mediu de salariați de 93 persoane, din care: Muncitori : 66, personal TESA : 27.

SC FORAJ SONDE SA desfășoară o activitate continuă privind respectarea protecției mediului în acest sens s-a implementat sistemul de management de mediu



certificat de către SRAC BUCUREȘTI SI IQNET in conformitate cu ISO 14001/2005

Tot în scopul protecției mediului, o atenție deosebită se acordă și redărilor în circuitul agricol a terenurilor ocupate de instalațiile de foraj. Pentru preluarea și distrugerea rezidurilor rezultate în urma procesului tehnologic societatea a încheiat contracte cu diferite firme autorizate în colectarea deșeurilor și astfel se evită deversările și poluarea mediului în urma activității desfășurate. Prin respectare normelor de protecție a mediului societatea nu a înregistrat nici un fel de incident legat de mediu.

Conducerea societății face eforturi pentru contractarea și a altor lucrări care sa conducă la relansarea activității și la îndeplinirea obiectivelor cuprinse în planul de reorganizare.

a) Cu privire la inventariere

Prin Decizia nr.2821 din 28.10.2019 a administratorului special / directorului general de la FORAJ SONDE SA s-a dispus ca inventarierea patrimoniului la FORAJ SONDE SA să se facă în perioada 28.10.2019-14.01.2020 pentru imobilizările corporale, stocurile de materiale, obiecte de inventar și a echipamentelor în folosință, fiind emise deciziile nr.2819,2820,2822 pentru subcomisii și nominalizate gestiunile și perioadele.

Valorificarea rezultatelor inventarierii s-a făcut conform Procesului verbal de inventariere și nu s-au consemnat plusuri sau minusuri de inventar. Inventarul a fost actualizat cu intrările și ieșirile de bunuri mobile și imobile pentru fiecare gestiune de la data efectuării inventariere și până la data de 31.12.2019.

Intrările de active imobilizate în anul 2019 sunt în sumă de 281.727,00 lei. Ieșirile de active imobilizate în cursul anului 2019 sunt în valoare de 31.900.561,00 lei și se structurează astfel: 26.491.758,00 lei reprezintă instalații tehnice și utilaje vândute, terenuri în valoare de 4.726.031,00 lei, construcții în valoare de 467.028,00 lei.

La sfârșitul anului valoarea brută a activelor imobilizate a fost în sumă de 133.995.716,00 lei iar Capitalurile proprii sunt în valoare de 9.745.275,00 lei.

În anul 2019 se constată o scădere a capitalurilor proprii cu suma de 13.316.407 lei realizată pe seama rezultatului negativ al exercitiului.

Din analiza evoluției datoriilor se constată o scădere a datoriilor totale în special a datoriilor mai mari de un an și o creștere a datoriilor curente.

Datoriile > 1 an au scăzut datorită restituirii din creditele pe termen lung datorate băncilor. Aceste restituiri s-au făcut din vânzarea mijloacelor fixe.

Având în vedere specificul activității nu am asistat în totalitate la inventarierea (fizică) a elementelor patrimoniale ale FORAJ SONDE SA dar am constatat prin alte proceduri de audit respectiv prin sondaje cantitățile existente în activele materiale la aceste date. Acest aspect influențează opinia auditorului.

b) Cu privire la existența și evaluarea stocurilor la 31.12.2019

Analizate după mai multe criterii relevante din punctul de vedere al posibilității auditorului de a obține o asigurare rezonabilă asupra existenței și corectei lor evaluări toate categoriile de stocuri au o structură complexă și eterogenă, respectiv :



- ◇ au în componența un număr relativ mare de repere;
- ◇ au caracteristici tehnice și tehnologice variate;
- ◇ au perspective de valorificare de utilizare omogene, însă, până la data prezentului, unele au fost valorificate prin înregistrarea pe costuri.

c) Cu privire la soldurile de deschidere

În timpul auditului efectuat noi nu am descoperit elemente care să sugereze sau să indice că valorile soldurilor inițiale nu sunt conforme cu cele generate de aplicarea *Cadrului general de raportare financiar contabilă*.

d) Cu privire la auditul intern

La FORAJ SONDE SA în anul 2019 nu a fost organizat auditul intern astfel că riscul de nedectare a unor erori sau posibile fenomene care trebuie urmărite de către auditorul intern este relativ mare, ținând cont de specificul activității și aria dispersată a punctelor de lucru. Acest aspect influențează opinia auditorului.

Din verificările și testele făcute am constatat că FORAJ SONDE SA are programe informatice și de gestiune pentru a reflecta activitatea financiar-contabilă, comercială și de gestiune dar care pot fi îmbunătățite și adecvate.

Informațiile financiar contabile și de gestiune sunt stocate pe suport magnetic în memoria calculatoarelor din patrimoniul societății dar sunt listate și pe suport de hârtie așa cum prevede Legea contabilității nr.82/1991 republicată.

Bilanțul contabil, Contul de profit și pierdere și celelalte anexe ale Situațiilor financiare întocmite la finele exercitiului financiar contabil încheiat la 31.12.2019 sunt întocmite pe baza Balanței de verificare sintetice și analitice încheiate la data de 31.12.2019.

-operațiunile economico financiare și de gestiune sunt reflectate în contabilitate sistematic și cronologic pe tipuri de operațiuni, conform registrului jurnal.

La 31.12.2019 valoarea capitalului social subscris și vărsat este de 10.953.845 lei, din care:

-3.813.050 lei este deținut de societăți comerciale cu capital privat

-7.140.795 lei este deținut de persoane fizice

În conformitate cu prevederile Cap.10, secțiunea 10.1 art.563 alin(4) lit.a și b din OMFP nr.1802/2014 am analizat raportul administratorului, atasat Situațiilor financiare și nu am identificat informații financiare în acesta care să nu fie conforme cu cele din situațiile financiare întocmite pentru anul 2019.

Raportul administratorului prezentat de administratorul special de la FORAJ SONDE SA a fost întocmit în conformitate cu Regulamentul CNVM nr.1/2006, Anexa 32 pentru exercițiul financiar 2019.

Responsabilitățile conducerii pentru situațiile financiare

Conducerea este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare în conformitate cu IFRS –urile, de *cadru general de raportare financiar contabilă* instituit de reglementările în vigoare, respectiv de :

-Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare (L 82/1991);



[Handwritten signature]

-Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene cu modificările și completările ulterioare

-Alte reglementări emise de MFP în aplicarea Legii nr.82/1991 republicată și modificată.

și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru aprecierea capacității Companiei de a-și continua activitatea, prezentând, dacă este cazul, aspectele referitoare la continuitatea activității și utilizând contabilitatea pe baza continuității activității. Persoanele responsabile cu conducerea sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Companiei.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

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

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

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

-Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.

-Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Companiei.

-Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.

-Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoiele semnificative privind capacitatea Companiei de a-și continua activitatea.

În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să



atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului.

Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Compania să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.

Administratorii entității nu au cunoștință de elemente de nesiguranță legate de anumite evenimente care pot duce la incapacitatea acesteia de a-și continua activitatea, aceste elemente nu au fost prezentate în notele explicative.

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

Comunicăm persoanelor responsabile cu conducerea, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

AUDIT CONSULT SRL Tg.Mures
Auditor independent
administrator
Buculeu Dănilă –ASPAAS-Nr.RPE AF784
TG.MURES,Piața Victoriei nr.11-13/7
14.04.2020

